



## - Beschluss -

|  |
|--|
| <i>Einbringer</i><br>20 Amt für Finanzen |
|--|

| <i>Gremium</i>   | <i>Sitzungsdatum</i> | <i>Ergebnis</i>        |
|--|----------------------|------------------------|
| Senat  | 13.10.2020           |                        |
| Ausschuss für Finanzen,<br>Liegenschaften und<br>Beteiligungen | 09.11.2020           | zur Kenntnis genommen  |
| Rechnungsprüfungsausschus<br>s                                 | 12.11.2020           | ungeändert abgestimmt  |
| Hauptausschuss   | 30.11.2020           | auf TO der BS gesetzt  |
| Bürgerschaft   | 16.12.2020           | Sitzung entfällt       |
| Bürgerschaft   | 01.02.2021           | ungeändert beschlossen |

## Jahresabschluss 2016

### **Beschluss:**

Die Bürgerschaft der Universitäts- und Hansestadt Greifswald beschließt:

1. Gemäß § 60 Abs. 5 Satz 1 KV M-V den geprüften Jahresabschluss der Stadt für das Haushaltsjahr 2016 festzustellen.
2. Gemäß § 60 Abs. 5 Satz 2 KV M-V dem Oberbürgermeister die Entlastung für das Haushaltsjahr 2016 zu erteilen.

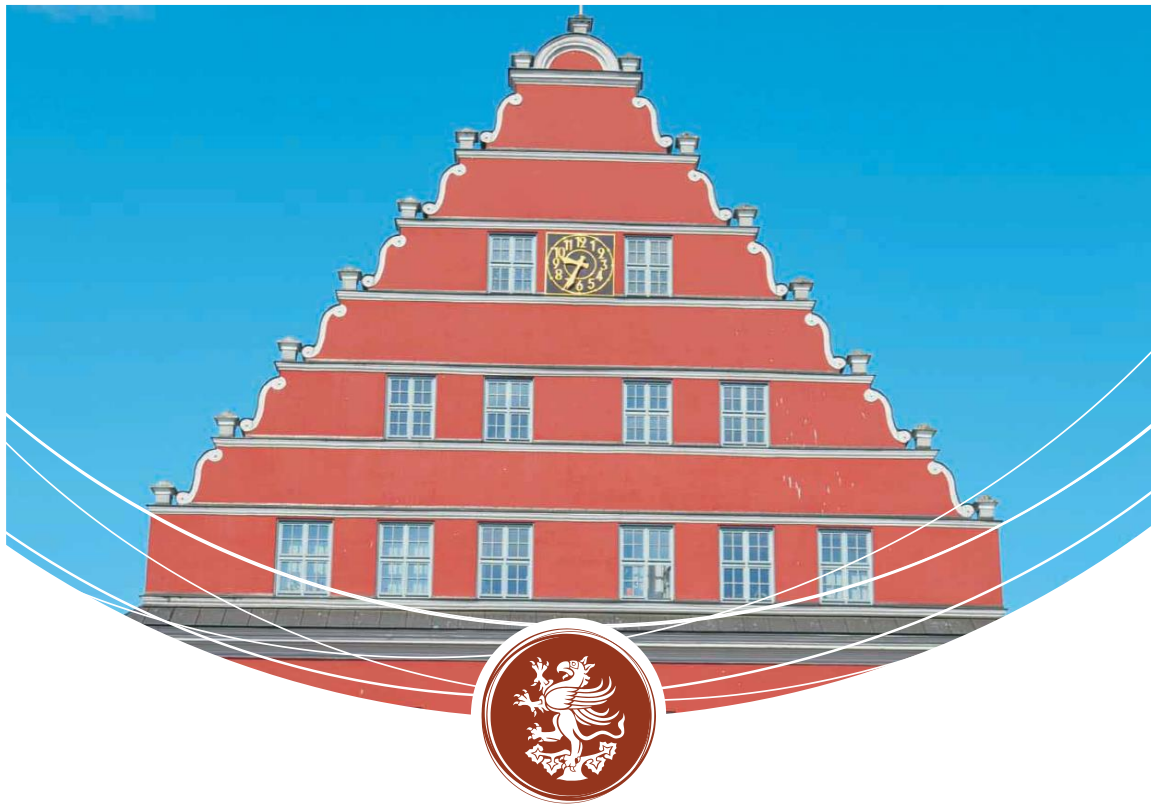
### **Abstimmungsergebnis:**

| Ja-Stimmen   | Nein-Stimmen | Enthaltungen |
|--------------|--------------|--------------|
| mehrheitlich | 0            | 1            |

Anlage 1      Jahresabschluss 2016 öffentlich

Anlage 2      Vollständigkeitserklärung öffentlich

Egbert Liskow  
Präsident der Bürgerschaft



# Jahresabschluss der Universitäts- und Hansestadt Greifswald

zum 31.12.2016

---





## Inhaltsverzeichnis

|  |     |
|--|-----|
| Vorwort .....  | 5   |
| Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der<br>Universitäts- und Hansestadt Greifswald sowie Analyse der Umsetzung des<br>Haushaltssicherungskonzeptes ..... | 7   |
| 1. Bilanz.....   | 19  |
| 2. Ergebnisrechnung .....  | 23  |
| 3. Finanzrechnung.....   | 27  |
| 4. Übersicht über die Teilrechnungen .....   | 33  |
| Teilhaushalt 1.....  | 46  |
| Teilhaushalt 2.....  | 50  |
| Teilhaushalt 3.....  | 54  |
| Teilhaushalt 4.....  | 56  |
| Teilhaushalt 5.....  | 59  |
| Teilhaushalt 6.....  | 65  |
| Teilhaushalt 7.....  | 77  |
| Teilhaushalt 8.....  | 81  |
| Teilhaushalt 9.....  | 89  |
| Teilhaushalt 10.....   | 95  |
| Teilhaushalt 11.....   | 106 |
| Teilhaushalt 12.....   | 108 |
| Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten .....  | 111 |
| 5. Anhang.....   | 139 |
| A Rechtsgrundlagen .....   | 141 |
| B Gliederung des Jahresabschlusses .....   | 141 |
| C Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und<br>Bewertungsmethoden.....  | 141 |
| D Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz .....   | 142 |
| A.1 Anlagevermögen .....   | 142 |
| A.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände .....  | 142 |
| A.1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie<br>Lizenzen an solchen Rechten und Werten .....   | 142 |
| A.1.1.3 Geleistete Investitionszuschüsse .....   | 142 |
| A.1.1.5 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögenswerte .....   | 142 |
| A.1.2 Sachanlagen .....  | 142 |
| A.1.2.1 Wald, Forsten .....  | 142 |
| A.1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte..   | 143 |
| A.1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte .....  | 143 |
| A.1.2.4 Infrastrukturvermögen .....  | 143 |
| A.1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler.....   | 143 |
| A.1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge .....   | 143 |
| A.1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung.....  | 143 |
| A.1.2.10 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau.....   | 143 |
| A.1.3 Finanzanlagen.....   | 143 |
| A.1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen.....  | 144 |

|           |  |     |
|-----------|--|-----|
| A.1.3.2   | Ausleihungen an verbundene Unternehmen .....   | 144 |
| A.1.3.3   | Beteiligungen .....  | 144 |
| A.1.3.5   | Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen .....                   | 144 |
| A.1.3.7   | Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens .....   | 145 |
| A.1.3.8   | Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen .....  | 145 |
| A.1.3.9   | Sonstige Ausleihungen .....  | 145 |
| A.2       | Umlaufvermögen .....   | 146 |
| A.2.1     | Vorräte .....  | 146 |
| A.2.1.1   | Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe .....  | 146 |
| A.2.1.2   | Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen .....  | 146 |
| A.2.1.3   | Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren .....  | 146 |
| A.2.2     | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände .....  | 146 |
| A.2.2.1   | Öffentlich-rechtl. Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen .....   | 147 |
| A.2.2.2   | Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen .....  | 147 |
| A.2.2.3   | Forderungen gegen verbundene Unternehmen .....   | 148 |
| A.2.2.5   | Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen ..... | 148 |
| A.2.2.6   | Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich .....   | 148 |
| A.2.2.6.2 | Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich ....   | 148 |
| A.2.2.7   | Sonstige Vermögensgegenstände .....  | 149 |
| A.2.4     | Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei d. Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks .....                   | 149 |
| A.3       | Rechnungsabgrenzungsposten .....   | 149 |
| A.3.2     | Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten .....  | 149 |
| P.1       | Eigenkapital .....   | 149 |
| P.1.1     | Kapitalrücklage .....  | 149 |
| P.1.1.1   | Allgemeine Kapitalrücklage .....   | 150 |
| P.1.1.2   | Zweckgebundene Kapitalrücklagen .....  | 150 |
| P.1.2     | Zweckgebundene Ergebn isrücklagen .....  | 150 |
| P.1.3     | Ergebnisvortrag .....  | 150 |
| P.1.4     | Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag .....  | 150 |
| P.2       | Sonderposten .....   | 150 |
| P.2.1     | Sonderposten zum Anlagevermögen .....  | 150 |
| P.2.1.1   | Sonderposten aus Zuwendungen .....   | 150 |
| P.2.1.2   | Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten .....   | 151 |
| P.2.1.3   | Sonderposten aus Anzahlungen .....   | 151 |
| P.2.2     | Sonderposten für den Gebührenaussgleich .....  | 151 |
| P.2.4     | Sonstige Sonderposten .....  | 151 |
| P.3       | Rückstellungen .....   | 151 |
| P.3.1     | Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen .....  | 151 |
| P.3.3     | Sonstige Rückstellungen .....  | 152 |
| P.4       | Verbindlichkeiten .....  | 154 |
| P.4.2     | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen .....  | 154 |
| P.4.2.1   | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen .....  | 154 |
| P.4.2.2   | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit .....  | 154 |
| P.4.4     | Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen .....   | 154 |
| P.4.5     | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen .....   | 154 |

|          |  |     |
|----------|--|-----|
| P.4.6    | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen .....   | 155 |
| P.4.7    | Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen .....  | 155 |
| P.4.8    | Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein<br>Beteiligungsverhältnis besteht .....   | 155 |
| P.4.9    | Verbindlichkeiten gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung,<br>Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige<br>kommunale Stiftungen .....                   | 156 |
| P.4.10   | Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich ...   | 156 |
| P.4.10.2 | Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen<br>Bereich .....   | 156 |
| P.4.11   | Sonstige Verbindlichkeiten .....   | 156 |
| P.5      | Rechnungsabgrenzungsposten .....   | 156 |
| P.5.1    | Grabnutzungsentgelte .....   | 156 |
| P.5.3    | Sonstige.....  | 157 |
| E        | Angaben zur Ergebnisrechnung .....   | 158 |
| F        | Angaben zur Finanzrechnung.....  | 166 |
| G        | Sonstiges .....  | 174 |
| H        | Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der<br>Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Muster 5 a zu §17 Abs. 7 GemHVO-<br>Doppik M-V) ..... | 175 |
| I        | Sonstige Angaben .....   | 183 |
| 6.       | Anlagen .....  | 189 |
| A        | Anlagenübersicht .....   | 191 |
| B        | Forderungsübersicht.....   | 195 |
| C        | Verbindlichkeitenübersicht.....  | 199 |
| D        | Übersicht über Erträge und Aufwendungen .....  | 205 |
| E        | Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden<br>Haushaltsermächtigungen .....   | 209 |
| F        | Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig<br>werdenden Auszahlungen .....   | 213 |
| G        | sonstige Anlagen .....   | 217 |
| 7.       | Vollständigkeitserklärung.....   | 223 |





## Vorwort

Die Universität- und Hansestadt Greifswald ist seit dem 4. September 2011 eine große kreisangehörige Stadt des Landkreises Vorpommern-Greifswald. Die Einführung des neuen kommunalen Rechnungswesens erfolgte zum 01.01.2012.

Die Gemeinde hat nach Ablauf des Haushaltsjahres gemäß § 60 Abs. 1 der Kommunalverfassung des Landes Mecklenburg-Vorpommern (KV M-V) einen Jahresabschluss zu erstellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Dieser hat das Vermögen, das Eigenkapital, die Sonderposten, die Rückstellungen, die Verbindlichkeiten, die Rechnungsabgrenzungsposten, die Erträge und Aufwendungen sowie die Einzahlungen und Auszahlungen vollständig zu enthalten. Der Jahresabschluss hat unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde zu vermitteln.

Der Jahresabschluss besteht entsprechend den Bestimmungen des § 60 Abs. 2 (KV M-V) aus

- der Ergebnisrechnung,
- der Finanzrechnung,
- der Übersicht über die Teilrechnungen
- der Bilanz und
- dem Anhang.

Dem Anhang sind gemäß § 60 Abs. 3 KV M-V

- die Anlagenübersicht,
- die Forderungsübersicht,
- die Verbindlichkeitenübersicht und
- eine Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen

beigefügt.

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2016 ergeben sich folgende Anmerkungen und Hinweise:

Die Dienstanweisung Anlagenbuchführung, die überarbeitete Inventurrichtlinie und die Dienstanweisung 20-05 Zuwendungen/Zuschüsse befinden sich in Bearbeitung. Die Dienstanweisung 10-26 Einsatz von Informations- und Kommunikationstechnik in der Stadtverwaltung wurde noch nicht überarbeitet.

Im Zuge der Kreisgebietsreform sind die Aufgaben des Gesundheitsamtes, ursprünglich geplant als Teilhaushalt 12, zum Landkreis Vorpommern-Greifswald übergegangen. Die Universitäts- und Hansestadt Greifswald hat diese Aufgaben bis zum 31. Dezember 2011 weitergeführt. In der Rechnung sind auch im Jahr 2016 noch Restbuchungen zu verzeichnen. In der Finanzrechnung handelt es sich ausschließlich um Zahlungsströme, die aufgrund von Buchungen im Haushaltsjahr 2011 verursacht worden sind, und in der Ergebnisrechnung um Veränderungen/Korrekturen von Sollstellungen aus Vorjahren.

Zum 1. Januar 2015 wurde mit Bürgerschaftsbeschluss B97-04/14 die Gründung des Eigenbetriebes Hanse-Kinder beschlossen. In der Haushaltsplanung zum Doppelhaushalt 2015/2016 konnte dies noch nicht berücksichtigt werden. Die Planung der Kindertagesstätten erfolgte wie bisher im Teilhaushalt 10 und diente so zur Deckung der erforderlichen Aufwendungen und Auszahlungen an den Eigenbetrieb.

Von der Einführung einer Kosten- und Leistungsrechnung bei der Universitäts- und Hansestadt Greifswald wurde Abstand genommen. Die angewendete Produktgliederung und interne Leistungsverrechnungen bieten eine ausreichende Steuerungsgrundlage.

Die Bürgerschaft hat am 25. Juni 2019 den Jahresabschluss 2015 festgestellt. Die Beanstandungen aus den Prüfberichten des Rechnungsprüfungsamtes zu den Jahresabschlüssen 2013, 2014 und 2015 wurden zum größten Teil mit der Erstellung des vorliegenden Jahresabschlusses 2016 ausgeräumt.

Aufgrund des Fehlens der Jahresabschlüsse für die Städtebaulichen Sondervermögen ab 2013 und des Jahresabschlusses des Kita Eigenbetriebes Hanse Kinder für 2016 kann es noch zu Veränderungen der Finanzanlage im Kernhaushalt kommen.



## Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Universitäts- und Hansestadt Greifswald sowie Analyse der Umsetzung des Haushaltssicherungskonzeptes

Greifswald ist seit mehreren Jahren eine wachsende Stadt. Dieses Wachstum wirkt sich positiv auf die Entwicklung der Erträge aus, ist aber gleichzeitig auch ein Grund für erheblichen Investitions- und Modernisierungsbedarf sowie für steigende Aufwendungen in verschiedenen Bereichen.

Die finanzielle Situation bleibt stark angespannt.

Mit der Haushaltsplanung 2015/2016 wurde erstmals ein Doppelhaushalt erarbeitet. Mit diesem Plan sollte die Umsetzung des umfangreichen Investitionsprogrammes 2015 bis 2018 sichergestellt werden und darüber hinaus der Verwaltung Zeit verschaffen, um die offenen Jahresabschlüsse nach der Einführung der Doppik aufzuholen und in einen geregelten Haushaltszyklus zu gelangen.

Der Haushaltsplan 2016 ist, wie in den Vorjahren, institutionell aufgestellt. Im Grundsatz entspricht ein Teilhaushalt einem Amt der Stadtverwaltung. Abweichend davon wurden der Leitungsbereich, einschließlich der Stabsstellen und der Beauftragten, die Bürgerschaftskanzlei und das Rechnungsprüfungsamt und die Rechtsabteilung zu einem Teilhaushalt zusammengefasst. Mit Wirkung zum 1. Juni 2015 wurden die Abteilung Allgemeine Ordnungsaufgaben der Rechtsabteilung zugeordnet und diese als Rechtsamt ernannt und bezeichnet. Insgesamt wurden 11 Teilhaushalte gebildet, die jeweils einer Budgeteinheit entsprechen, sofern nichts anderweitig festgelegt worden ist.

Die Bürgerschaft der Universitäts- und Hansestadt Greifswald beschloss am 8. Dezember 2014 die Haushaltssatzung für den Doppelhaushalt 2015/2016. Die Genehmigung der genehmigungspflichtigen Festsetzungen seitens der Rechtsaufsichtsbehörde erfolgte unter rechtsaufsichtlichen Anordnungen mit Erlass vom 27. April 2015. Diese Anordnungen beinhalteten unter anderem, dass der in der Haushaltssatzung 2016 ausgewiesene Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ohne Umschuldungen in Höhe von 15.004.600 EUR nur teilweise in Höhe von 14.270.000 EUR genehmigt wurde.

Des Weiteren wurde der festgesetzte Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen für das Jahr 2016 in Höhe von 31.155.400 EUR nicht genehmigt.

Mit der Veröffentlichung der Satzung am 6. Mai 2015 im Internet wurde die Haushaltssatzung 2015/2016 rechtskräftig, sodass eine vorläufige Haushaltsführung für das Haushaltsjahr 2016 entfiel.

Die Bilanz weist per 31. Dezember 2015 ein positives Eigenkapital in Höhe von 505,5 Mio. EUR aus und hat sich somit im Vergleich zum Haushaltsvorjahr um 8,7 Mio. EUR erhöht. Ursächlich sind hierfür insbesondere Zuführungen zur zweckgebundenen Kapitalrücklage, ohne dass man eine Entnahme aus dieser Rücklage hat durchführen müssen.

Das Vermögen der Universitäts- und Hansestadt Greifswald beträgt zum Bilanzstichtag 696,9 Mio. EUR und hat sich gegenüber dem Vorjahr um 4,3 Mio. EUR erhöht. Auf nähere Angaben zu den einzelnen Bilanzpositionen wird hier verzichtet, da diese im Anhang erfolgen.

Die Haushaltswirtschaft ist gegenüber der Planung deutlich positiver verlaufen. So war im Ergebnisplan 2016 ein Defizit in Höhe von 2.774,5 TEUR geplant. Dieses Defizit sollte durch eine Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage ausgeglichen werden. Jahresbezogen konnte in der Ergebnisrechnung ein Überschuss in Höhe von 3.099,7 TEUR erreicht werden, sodass eine Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage nicht notwendig war. Unter Berücksichtigung der Ergebnisse der Vorjahre erfolgt ein Vortrag auf neue Rechnung in Höhe 2.921,4 TEUR.

Die zweckgebundene Kapitalrücklage weist zum 31. Dezember 2016 einen Bestand in Höhe von 17.555.836 EUR aus.

Der Finanzhaushalt wurde in 2016 mit einem positiven Ergebnis in Höhe von 2.630,4 TEUR geplant. Die Finanzrechnung schloss mit einem jahresbezogenem Überschuss in Höhe von 7.107,7 TEUR ab, was einer Verbesserung in Höhe von 4.477,3 TEUR entsprach. Die Auszahlungen für die planmäßige Tilgung betragen 2.792,9 TEUR. Unter Berücksichtigung der Ergebnisse der Vorjahre abzüglich der Auszahlungen für die planmäßigen Tilgungen beträgt per 31. Dezember 2016 der Vortrag auf neue Rechnung 4.554,8 TEUR.

Am 4. September 2011 trat das Landkreisneuordnungsgesetz vom 12. Juli 2010 in Kraft. Damit trat der Landkreis Vorpommern-Greifswald die Funktionsnachfolge für verschiedene Aufgaben der bisher kreisfreien Universitäts- und Hansestadt Greifswald an. Für die Vermögensausgleichszahlungen sind die Verträge vom Landkreis Vorpommern-Greifswald und von der Universitäts- und Hansestadt Greifswald unterzeichnet und lagen dem Innenministerium zur Genehmigung vor. Danach erhält die Universitäts- und Hansestadt Greifswald im Rahmen der Auseinandersetzung insgesamt 9.319.862,35 EUR Ausgleichszahlungen, davon investive Einzahlungen in Höhe von 8.767.434,39 EUR. Die investiven Einzahlungen sollten vorrangig zur außerplanmäßigen Tilgung von Investitionskrediten bzw. zur Finanzierung von Investitionsmaßnahmen dienen, um bereits genehmigte Kreditaufnahmen nicht in Anspruch nehmen zu müssen. Gleichzeitig zahlt die Universitäts- und Hansestadt Greifswald einmalig an den Landkreis einen Ausgleich aus dem laufenden Bereich in Höhe von 1.032.920,32 EUR. Mit Schreiben des Innenministeriums vom 21. Dezember 2016 wurde mitgeteilt, dass, sofern im Haushaltsjahr 2016 keine Genehmigung durch das Innenministerium zum Vertragsabschluss erteilt wird, die Ausgleichszahlungen in die Haushaltsplanung 2017 aufzunehmen und neu zu veranschlagen sind. Die Ausgleichszahlungen erfolgten erst in 2017. Zum Jahresende 2016 hat die Universitäts- und Hansestadt Greifswald trotz der verzögerten Genehmigung einen Investitionskredit einer inländischen Bank in Höhe von 1.728,6 TEUR abgelöst und außerplanmäßig getilgt und somit den Vorgaben des Landes Rechnung getragen.

Die Universitäts- und Hansestadt Greifswald hatte ihre neue Rolle als „große kreisangehörige Stadt“ im Landkreis und in der kommunalen Familie weitestgehend gefunden. Die Bürgerschaft stand und steht laufend vor der Herausforderung abzuwägen, wie mit der Reduzierung von Standards bei der Aufgabenerledigung des Landkreises innerhalb des Stadtgebietes umgegangen wird und werden soll. Derzeit finanziert die Stadt auf freiwilliger Basis mehrere Leistungen und Angebote, die dem Aufgabenspektrum des Landkreises zuzurechnen sind. Gleichzeitig wird die Stadt durch die schwierige Finanzsituation des Landkreises, zuletzt durch die Planungen im Rahmen des dortigen Haushaltssicherungsprozesses, belastet.

Gemäß § 23 des Finanzausgleichgesetzes ist die Universitäts- und Hansestadt Greifswald verpflichtet, eine Kreisumlage zu zahlen. Der erhebliche Haushaltsfehlbetrag des Landkreises Vorpommern-Greifswald und die damit verbundene Aussicht auf steigende Kreisumlagen bildeten weiterhin ein erhebliches Risiko für die Entwicklung des finanziellen Handlungsspielraumes der Stadt, auch wenn es ernstzunehmende Signale für die Haushaltskonsolidierung des Landkreises gibt. Die angekündigte Anhebung der Kreisumlage auf 48 Prozent bildete die Grundlage für Planung 2016 und wurde daher in Höhe von 22.200 TEUR eingeplant. Im Rechnungsergebnis erfolgte die Zahlung der Kreisumlage in Höhe von 21.233,4 TEUR.

Weitere Risiken ergeben sich aus der Abrechnung von Maßnahmen der Städtebauförderung vergangener Jahre bzw. Jahrzehnte. Hierfür wurden für 2016 Mittel in Höhe von 276.245,88 EUR bereitgestellt. In den Folgejahren bis 2018 wurden weitere 1.411,4 TEUR eingeplant, die in voller Höhe beansprucht werden.

Mit dem Doppelhaushalt 2015/2016 wurde ein anspruchsvolles Investitionsprogramm beschlossen. Es war geplant, aus dem Kernhaushalt bis zum Haushaltsjahr 2018 ca. 91 Mio. EUR zu investieren. Hinzu kamen ca. 30 Mio. EUR aus dem Städtebaulichen Sondervermögen. Die wichtigsten Projekte waren die Errichtung des Zentrums für Lifescience und Plasmatechnologie, der Beginn des Neubaus der Erwin-Fischer-Gesamtschule, Modernisierung der Arndt-Schule, Erschließung des B-Plans 88, die Fertigstellung des ZOB, Investitionen in die Stadtentwässerung und die Ausbau- und Erschließungsmaßnahmen im Straßenbereich.

Das größte Projekt ist das Bauvorhaben Zentrum für Lifescience und Plasmatechnologie. Nach damaliger Planung sollte dieses Vorhaben mit einem Investitionsvolumen in Höhe von ca. 33 Mio. EUR realisiert werden. Mit Beschluss vom 14. März 2016 beauftragte die Bürgerschaft die Universitäts- und Hansestadt Greifswald mit der Durchführung der Genehmigungsplanung. Das Landesförderinstitut M-V hat mit Schreiben vom 10. August 2016 eine Zusicherung zur Förderung der Maßnahmen in Höhe von insgesamt 18 Mio. EUR gegeben. Mit Fördermittelbescheid vom 5. September 2017 erfolgte aufgrund der eingereichten Unterlagen eine Förderung in Höhe von 16.428,6 TEUR.

### Umsetzung des Haushaltssicherungskonzeptes

Die Umsetzung großer Haushaltssicherungsmaßnahmen, wie die Neuorganisation des Kindertagesstättbereichs, die Anpassung des Personal- und Sachaufwandes, sowie verschiedene Gebühren- und Preiserhöhungen nahmen geraume Zeit in Anspruch und waren z. T. sehr arbeitsaufwendig. Grundsätzlich zeigen die Konsolidierungsbemühungen Erfolg, auch wenn die Umsetzung einzelner Maßnahmen nicht in dem Umfang und nicht so schnell, wie vorgesehen, erfolgen konnte. Die positiven Rechnungsergebnisse seitens der Ergebnis- und der Finanzrechnung zeigen die Resultate.

Am 16. Dezember 2013 wurde durch die Bürgerschaft der Universitäts- und Hansestadt Greifswald neben der Haushaltssatzung 2014 das Haushaltssicherungskonzept für die Jahre 2014 bis 2017 mit dem Ziel, einen mittelfristig ausgeglichenen Finanzhaushalt zu erreichen, beschlossen. Zu dessen Erreichung wurden folgende Maßnahmen festgelegt:

#### 1. Grundsteuer B

Die Grundsteuer B wird ab dem Jahr 2015 auf einen Hebesatz von 480 % angehoben.

| Produkt  | Sachkonto                    | Ergebnis 2015<br>in EUR | Gesamter-<br>mächtigung<br>2016<br>in EUR | Ergebnis 2016<br>in EUR | Vergleich An-<br>satz/Ist<br>in EUR |
|--|------------------------------|-------------------------|---|-------------------------|-------------------------------------|
| 61100 - Steuern,<br>allgemeine Zuwei-<br>sungen, allgemeine<br>Umlagen | 40120000<br>Grundsteuer<br>B | 4.844.675,53            | 5.100.000,00                              | 4.923.226,89            | - 176.773,11                        |

Das Aufkommen der Grundsteuer B hat sich in 2016 aufgrund der Hebesatzerhöhung betragsmäßig im Vergleich zum Vorjahr erhöht. Die in der Planung angenommenen Beträge konnten jedoch nicht erzielt werden. Die Höhe der Bemessungsgrundlage blieb unverändert.

#### 2. Hundesteuer Bestandserhebung

| Produkt  | Sachkonto               | Ergebnis 2015<br>in EUR | Gesamter-<br>mächtigung<br>2016<br>in EUR | Ergebnis 2016<br>in EUR | Vergleich An-<br>satz/Ist<br>in EUR |
|--|-------------------------|-------------------------|---|-------------------------|-------------------------------------|
| 61100 - Steuern,<br>allgemeine Zuwei-<br>sungen, allgemeine<br>Umlagen | 40320000<br>Hundesteuer | 181.082,50              | 178.800,00                                | 171.296,00              | -7.504,00                           |

Die Änderung der Hundesteuersatzung bezüglich der Bestandsaufnahme wurde am 27. Oktober 2014 durch die Bürgerschaft (B77-03/14) beschlossen. Die Hundebestandserhebung erwies sich als sehr erfolgversprechend.

### 3. Neukalkulation der Marktgebühren

| Produkt  | Sachkonto                             | Ergebnis 2015<br>in EUR | Gesamter-<br>mächtigung<br>2016<br>in EUR | Ergebnis 2016<br>in EUR | Vergleich An-<br>satz/Ist<br>in EUR |
|--|---------------------------------------|-------------------------|---|-------------------------|-------------------------------------|
| 57300 - Märkte/Verwaltung kommunaler Veranstaltungsflächen | 43229000<br>Entgelte für<br>Sonstiges | 115.539,19              | 91.000,00                                 | 128.456,50              | 37.456,50                           |

Am 16. Februar 2015 hat die Bürgerschaft (B147-05/15) die Änderung der Benutzungs- und Gebührensatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für die Durchführung von Märkten und Veranstaltungen auf kommunalen Flächen beschlossen. Auf dieser Grundlage wurden ab dem 24. Februar 2015 die Marktgebühren neu berechnet und höhere Standgelder erhoben. Darüber hinaus wurde die Kostenfreiheit für die Bereitstellung von Markt- und Veranstaltungsflächen im Gegensatz zum Vorjahr nur in wenigen Fällen gewährt.

### 4. Erhöhung der Benutzungsgebühren für Parkscheinautomaten

Die Einzahlungen aus gebührenpflichtigen Parkplätzen sollen ab dem Jahr 2015 um mindestens 30 TEUR pro Jahr gesteigert werden. Eine Zusammenfassung der Stellen, die die Gebühren erheben, wird angestrebt.

| Produkt                             | Sachkonto                    | Ergebnis 2015<br>in EUR | Gesamter-<br>mächtigung<br>2016<br>in EUR | Ergebnis 2016<br>in EUR | Vergleich An-<br>satz/Ist<br>in EUR |
|-------------------------------------|------------------------------|-------------------------|---|-------------------------|-------------------------------------|
| 54600 - Kommunale Parkeinrichtungen | 43228000<br>Parkgebühren     | 168.511,98              | 155.000,00                                | 184.930,78              | 29.930,78                           |
|                                     | 43228100<br>Parkgebühren GPG | 449.325,05              | 302.780,37                                | 469.968,20              | 167.187,83                          |

Insbesondere im Bereich der Parkscheinautomaten der GPG konnten mehr Gebühren erzielt werden, so dass das verfolgte Ziel deutlich übererfüllt werden konnte.

### 5. Reduzierung Anzahl der Fachausschüsse

Die Maßnahme wurde nicht umgesetzt. In 2016 bestehen nach wie vor sechs Fachausschüsse.

### 6. Reduzierung der Ortsteilvertretung

Die Maßnahme wurde nicht umgesetzt. Es bestehen nach wie vor acht Ortsteilvertretungen.

### 7. Stadtblatt

Die Maßnahme wurde nicht umgesetzt.

### 8. Andere Rechtsform der Kitas

Durch eine geänderte Rechtsform und mehr Wirtschaftlichkeit soll der Zuschuss der Stadt reduziert werden.

Die Bürgerschaft hat am 08. Dezember 2014 die Gründung des Eigenbetriebes „Hanse-Kinder“ zum 01.01.2015 beschlossen. Dies war ein wichtiger und notwendiger Schritt, um die kommunalen Kindertagesstätten dauerhaft konkurrenzfähig und innovativ betreiben und so den gesetzlichen Betreuungsauftrag sicherstellen zu können. In der Planung konnte die Gründung des Eigenbetriebes der Planansätze betreffend nicht dargestellt werden, sodass diese wie bisher im Teilhaushalt 10 abgebildet wurden und zur Deckung des auftretenden Verlustausgleiches dienen konnten.

### 9. Erhöhung der Entgelte für die Nutzung von Sportanlagen und Freizeitbad durch Vereine und bisher befreite Bereiche (Produkte 42402, 42403 und 42404)

| Produkt                             | Sachkonto                                  | Ergebnis 2015<br>in EUR | Gesamter-<br>mächtigung<br>2016<br>in EUR | Ergebnis 2016<br>in EUR | Vergleich An-<br>satz/Ist<br>in EUR |
|-------------------------------------|--|-------------------------|---|-------------------------|-------------------------------------|
| 42402 - Turn- und Sporthallen       | 43229100<br>Entgelte für sonstige Gebühren | 76.819,69               | 63.000,00                                 | 88.787,42               | 25.787,42                           |
| 42403 - Volksstadion                | 43229100<br>Entgelte für sonstige Gebühren | 13.340,33               | 9.000,00                                  | 14.396,86               | 5.396,86                            |
| 42404 - Freizeitbad/ Schulschwimmen | 43229100<br>Entgelte für sonstige Gebühren | 85.862,19               | 14.000,00                                 | 87.331,79               | 73.331,79                           |

Die Benutzungsgebühren wurden neu kalkuliert. Die Bürgerschaft hat am 27. Oktober 2014 (B79-03/14) die Gebührensatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für die Benutzung von Sportstätten in kommunaler Trägerschaft (Sportstättengebührensatzung) beschlossen. Eine entsprechende Erhöhung der Erträge wurde in der Haushaltsplanung 2015/2016 bereits berücksichtigt und im Ergebnis deutlich übertroffen.

10. Pachterhöhung für Museumshafenverein

| Produkt            | Sachkonto   | Ergebnis 2015<br>in EUR | Gesamter-<br>mächtigung<br>2016<br>in EUR | Ergebnis 2016<br>in EUR | Vergleich An-<br>satz/Ist<br>in EUR |
|--------------------|---|-------------------------|---|-------------------------|-------------------------------------|
| 54801 - Stadthafen | 44110000<br>Mieten und<br>Pachten,<br>Erbbauzin-<br>sen | 11.236,63               | 14.600,00                                 | 12.230,63               | -2.369,37                           |

Der Hauptausschuss hat am 24. November 2014 (HA-34/14) den Abschluss eines neuen Nutzungsvertrages mit dem Museumshafen Greifswald e. V. beschlossen. Hieraus ergibt sich für 2016 eine Pachteinnahme von 9.000 EUR.

11. Reduzierung des Zuschusses St. Spiritus um 10.000 EUR

Erhöhung der Nutzungsgebühren und Verringerung der Auszahlungen.

Im Rahmen der Haushaltsplanung 2016 wurde für das Produkt 28102 von einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 327,8 TEUR ausgegangen. Nach Abschluss des Jahres konnte insgesamt ein niedrigerer Fehlbetrag in Höhe von 275,8 TEUR erreicht werden, davon alleine liegen Einsparungen in Höhe von 39,4 TEUR in den Personalkosten begründet. Eine Aussage darüber zu treffen, ob die Einsparmaßnahme umgesetzt wurde, gestaltet sich schwierig.

12. Reduzierung des Zuschusses Musikschule um 5.000 EUR

Erhöhung der Nutzungsgebühren und Verringerung der Auszahlungen.

Eine Erhöhung der Nutzungsgebühren ist im Rechnungsergebnis nicht erkennbar, aber eine Reduzierung der Aufwendungen im Vergleich zum Rechnungsergebnis 2015.

13. Reduzierung des Zuschusses Stadtbibliothek um 25.000 EUR

Erhöhung der Nutzungsgebühren und Verringerung der Auszahlungen.

Diese Maßnahme wurde umgesetzt. Im Vergleich zum Rechnungsergebnis 2015 sank der Gesamtzuschuss um 210,9 TEUR.

14. Erhebung von Parkgebühren auf den nicht dem öffentlichen Verkehr gewidmeten Flächen im Eigentum der Universitäts- und Hansestadt Greifswald

Vor dem Jahngymnasium, der Arndt-Schule, auf dem Hof der Baderstraße und auf dem Hof der Goethestraße können Beschäftigte der Stadt oder Lehrer derzeit kostenfrei mit privat genutzten Fahrzeugen parken. Hierfür werden ab sofort Parkkarten für einen Monatspreis in Höhe von 20 EUR ausgegeben. Dieser Preis entspricht etwa den Gebühren, die auf öffentlichen Parkflächen zu entrichten sind. Jahngymnasium 32 Parkplätze, Arndt-Schule 15 Parkplätze, Goethestraße 19 Parkplätze, Baderstraße vier Parkplätze. Dienstliches Parken behält Vorrang. Die kostenpflichtige Nutzung weiterer Flächen der Universitäts- und Hansestadt Greifswald wird geprüft. Die Umsetzung der Maßnahme ist ab 2017 erfolgt.



15. Teilweise Übernahme der Baumpflege durch die Berufs- und/oder Freiwillige Feuerwehr

Die Maßnahme wird nicht umgesetzt. Es wurden Baumpflegemaßnahmen (Entfernung von gefährlichen Ästen auf städtischem Grund von Kitas) durchgeführt. Aufgrund des daraus resultierenden Totalschadens der Drehleiter konnten keine städtischen Baumpflegearbeiten durch die Feuerwehr mehr durchgeführt werden. Mit der angemieteten Drehleiter durften diese Arbeiten nicht ausgeführt werden. Die Drehleiter wird auch zukünftig nicht mehr zur Baumpflege eingesetzt. Die Baumpflegearbeiten werden vom Bauhof abgedeckt. Im Rahmen der Aus- und Fortbildung wird die Baumpflege weiterhin durchgeführt, allerdings ohne Drehleiter.

16. Übernahme anderer Aufgaben durch die Berufsfeuerwehr

Aufgrund des nicht planbaren Ausfalls der Drehleiter, wurden ab diesem Zeitpunkt keine Arbeiten mehr durchgeführt.

17. Reduzierung des Zuschusses Literatursalon

Der Zuschuss für Literatursalon (Produkt 28101) soll um 2.000 EUR reduziert werden.

| Produkt  | Sachkonto  | Ergebnis 2015<br>in EUR | Gesamter-<br>mächtigung<br>2016<br>in EUR | Ergebnis 2016<br>in EUR | Vergleich An-<br>satz/Ist<br>in EUR |
|--|--|-------------------------|---|-------------------------|-------------------------------------|
| 28101 – Förderung<br>von Einrichtungen/<br>Kulturförderung | 54191000<br>Zuweisungen<br>und Zu-<br>schüsse für<br>laufende<br>Zwecke an<br>Sonstige | 14.000,00               | 14.000,00                                 | 13.870,64               | -129,36                             |

Maßnahme wurde umgesetzt.

18. Reduzierung Zuschuss Tanztendenzen (Produkt 28101)

Diese Maßnahme wurde nicht umgesetzt, der Zuschuss wird alle zwei Jahre gezahlt.

19. Reduzierung der Mittel für das Klimaschutzkonzept

Reduzierung der Mittel für die Erstellung von Klimaschutzkonzepten durch externe Dritte. Das Klimaschutzkonzept wurde 2015 erstellt und nun geht es um die Umsetzung der darin enthaltenen Maßnahmen. Daher ist diese Maßnahme hinfällig.

20. Allgemeine Personalkostenreduzierung

Die Verwaltung erhält den Auftrag zur Einsparung von Personalkosten, folgende Maßnahmen umzusetzen:

2014 – Wiederbesetzungssperre für freie und freiwerdende Stellen von sechs Monaten bis der Zielwert erreicht ist, außer für Stellen, die zur Aufgabenerfüllung unabdingbar oder für junge ausgebildete Nachwuchskräfte vorgesehen sind.

2015 – 13 Planstellen, 2016 – 4 Planstellen und 2017 – 3 Planstellen zur Streichung vorzuschlagen, dabei wird von durchschnittlichen Personalkosten in Höhe von 40.000 EUR je Stelle ausgegangen.

| Produkt | Sachkonto  | Ergebnis 2015<br>in EUR | Gesamtermächtigung<br>2016<br>in EUR | Ergebnis 2016<br>in EUR | Vergleich Ansatz/Ist<br>in EUR |
|---------|--|-------------------------|--------------------------------------|-------------------------|--------------------------------|
| diverse | diverse<br>Deckungs-<br>ring Perso-<br>nalkosten | 29.182.310,31           | 38.797.050                           | 29.329.007,06           | - 9.468.042,94                 |

In 2015 erfolgte eine Stellenreduzierung in Höhe von 198,84 Stellen. Darin enthalten sind 192,43 Stellen, die im Zuge der Gründung des Eigenbetriebes „Hanse-Kinder“ an diesen übergegangen sind. In 2016 sind weitere 4,50 Stellen abgebaut worden. Die Maßnahme wurde umgesetzt.

21. Reduzierung der Ermächtigungen für Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen in jedem Teilhaushalt um 1,5 % (Finanzhaushalt Zeile 13)

| Produkt | Sachkonto | Ergebnis 2015<br>in EUR | Gesamtermäch-<br>tigung 2016<br>in EUR | Ergebnis 2016<br>in EUR | Vergleich An-<br>satz/Ist<br>in EUR |
|---------|-----------|-------------------------|--|-------------------------|-------------------------------------|
| diverse | 72xxx     | 16.901.312,14           | 21.239.218,61                          | 18.889.557,48           | -3.222.901,94                       |

In 2015/2016 wurden in jedem Teilhaushalt die Ermächtigungen für Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen im Rahmen der Haushaltsplanung um 1,5 % reduziert. Aufgrund der Gründung des Kita Eigenbetriebes zum 1. Januar 2015 und der beibehaltenen Planansätze im Teilhaushalt 10 ist nicht ersichtlich, ob diese Maßnahme tatsächlich umgesetzt werden konnte. Das Rechnungsergebnis zeigt eine Einsparung in Höhe von über 3 Mio. EUR.

22. Reduzierung der Ermächtigungen für Auszahlungen bestimmter sonstiger laufender Auszahlungen durch die Verwaltung (Finanzhaushalt Zeile 16)

In jedem Teilhaushalt werden Ermächtigungen für Auszahlungen in folgenden Punkten reduziert (prozentual zwischen 5 % und 10 %):

- Dienstreisen
- Büromaterial
- Fachliteratur und Zeitschriften
- Fernmeldegebühren
- Sonstige Geschäftsauszahlungen

| Produkt | Sachkonto   | Ergebnis 2015<br>in EUR | Gesamtermäch-<br>tigung 2016<br>in EUR | Ergebnis 2016<br>in EUR | Vergleich An-<br>satz/Ist<br>in EUR |
|---------|---|-------------------------|--|-------------------------|-------------------------------------|
| diverse | 7613xxx<br>Dienstreisen                             | 31.309,33               | 68.000,00                              | 34.724,22               | -33.275,78                          |
| diverse | 76310000<br>Büromaterial                            | 47.529,50               | 55.300,00                              | 46.784,91               | -8.515,09                           |
| diverse | 76320000<br>Fachliteratur<br>und Zeit-<br>schriften | 42.573,34               | 52.620,00                              | 42.430,41               | -10.189,59                          |
| diverse | 763410000<br>Fernmelde-<br>gebühren                 | 74.291,10               | 70.720,00                              | 56.737,01               | 13.982,99                           |
| diverse | 7639xxx<br>sonstige Ge-<br>schäftsaus-<br>zahlungen | 515.637,01              | 586.052,35                             | 394.457,70              | -191.594,65                         |

In allen im Haushaltssicherungskonzept festgeschriebenen Bereichen wurden die Planansätze nicht in voller Höhe benötigt. Im Ergebnis wurden so gegenüber 2015 weitere Einsparungen ermöglicht. Gegenüber 2015 wurden 104.896,70 EUR weniger ausgezahlt.

23. Reduzierung Zuschuss für Tourismus- und Stadtmarketing (Produkt 57500)

Reduzierung der Mittel für das Tourismus- und Stadtmarketing. Dadurch sollen 30.000 EUR eingespart werden.

| Produkt                              | Sachkonto  | Ergebnis 2015<br>in EUR | Gesamtermäch-<br>tigung 2016<br>in EUR | Ergebnis 2016<br>in EUR | Vergleich An-<br>satz/Ist<br>in EUR |
|--------------------------------------|--|-------------------------|--|-------------------------|-------------------------------------|
| 57500 - Kommunale Tourismusförderung | 54190000<br>Zuweisungen<br>und Zu-<br>schüsse für<br>laufende<br>Zwecke an<br>Sonstige | 267.414,76              | 325.000,00                             | 334.800,00              | 9.800,00                            |

Eine Reduzierung des Zuschusses an die Greifswalder Marketing GmbH um 30 TEUR wurde nicht umgesetzt, da diese ein neues, qualitativ hochwertiges Aufgabenspektrum bietet.

#### 24. Erhöhung der Garagenpachten

Anhebung der Pachten für Garagen von 100 EUR auf 120 EUR (Verpachtung von 1.600 Garagen durch die Universitäts- und Hansestadt Greifswald). Vertragsänderungen waren ab 01. Januar 2015 möglich. Es sollte eine Einzahlungssteigerung in Höhe von 32.000 EUR folgen.

| Produkt                     | Sachkonto   | Ergebnis 2015<br>in EUR | Gesamtermäch-<br>tigung 2016<br>in EUR | Ergebnis 2016<br>in EUR | Vergleich An-<br>satz/Ist<br>in EUR |
|-----------------------------|---|-------------------------|--|-------------------------|-------------------------------------|
| 11402 - Liegen-<br>schaften | 44117000<br>Mieten und<br>Pachten,<br>Erbbauzin-<br>sen | 190.200,00              | 202.000,00                             | 188.720,00              | - 13.280,00                         |

Die Pacht pro Garage wurde um 20 EUR erhöht. Die mit dem HSK avisierten 32 TEUR pro Jahr konnten hierdurch dennoch nicht vollumfänglich erzielt werden.

#### 25. Pachtanhebung in der Bungalowsiedlung Stahlbrode (Produkt 11402)

Die jährliche Pacht in der Bungalowsiedlung Stahlbrode soll erhöht werden. Vertragsänderungen waren erst ab 01. Januar 2015 möglich.

| Produkt                     | Sachkonto   | Ergebnis 2015<br>in EUR | Gesamtermäch-<br>tigung 2016<br>in EUR | Ergebnis 2016<br>in EUR | Vergleich An-<br>satz/Ist<br>in EUR |
|-----------------------------|---|-------------------------|--|-------------------------|-------------------------------------|
| 11402 - Liegen-<br>schaften | 44114000<br>Mieten und<br>Pachten,<br>Erbbauzin-<br>sen | 49.926,10               | 50.000,00                              | 49.285,65               | -714,35                             |

Die Maßnahme wurde in den Jahren 2015 und 2016 erfolgreich umgesetzt. Durch die Erhöhung der jährlichen Pacht konnten im Vergleich zu 2014 Mehrerträge in Höhe von ca. 15 TEUR erzielt werden.

#### 26. Abschluss von entgeltlichen Nutzungsverträgen in Schulen und Kitas, ggf. sonstige Einrichtungen mit Essensanbieter in Höhe von 15.000 EUR

Bisher wurden die Räume unentgeltlich zur Verfügung gestellt. Durch die Essensanbieter wurden weder Miete noch Nebenkosten wie Strom, Wasser, Reinigung der Fettabscheider, Anlagenwartung oder Müllentsorgung gezahlt.

Die Kindertagesstätten sind seit dem 01. Januar 2015 dem Eigenbetrieb Hanse-Kinder zugeordnet, wodurch diese HSK-Maßnahme nicht umgesetzt werden kann.

27. Minderung des Verlustausgleiches für das STZ (Produkt 62300)

Ab 2015 sieht der Finanzhaushalt einen anteiligen Verlustausgleich der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für das STZ vor. Durch Einsparmaßnahmen im STZ kann dieser verringert werden (bspw. durch Personaleinsparungen). Die Auszahlungsparsparnis soll sich in 2015 auf 41.000 EUR belaufen.

| Produkt                              | Sachkonto  | Ergebnis 2015<br>in EUR | Gesamtermäch-<br>tigung 2016<br>in EUR | Ergebnis 2016<br>in EUR | Vergleich An-<br>satz/Ist<br>in EUR |
|--------------------------------------|--|-------------------------|--|-------------------------|-------------------------------------|
| 62300 – Kommu-<br>nale Eigenbetriebe | 57319100<br>sonstige Fi-<br>nanzaufwen-<br>dungen an<br>Eigenbetrieb<br>Seesport-<br>zentrum | 295.800,00              | 285.762,67                             | 265.762,67              | 20.000,00                           |

Der Planansatz wurde in 2015 gegenüber 2014 um 44,0 TEUR gekürzt. Unterjährig mussten hier jedoch 18,8 TEUR überplanmäßig bereitgestellt werden, um den Verlustausgleich auszahlen zu können, so dass die Reduzierung nur um 25,2 TEUR erfolgen konnte. Das Ergebnis in 2016 zeigt eine weitere Reduzierung des Verlustausgleiches, sodass die Maßnahme umgesetzt wurde.

28. Pachterhöhung BioTechnikum (Produkt 11402)

Die Einzahlungen sollen in 2015 um 25.000 EUR steigen.

| Produkt                           | Sachkonto   | Ergebnis 2015<br>in EUR | Gesamtermäch-<br>tigung 2016<br>in EUR | Ergebnis 2016<br>in EUR | Vergleich An-<br>satz/Ist<br>in EUR |
|-----------------------------------|---|-------------------------|--|-------------------------|-------------------------------------|
| 11401 - Immobili-<br>enverwaltung | 44110000<br>Einnahmen<br>aus Mieten<br>und Pachten<br>Dritter | 23.000,00               | 48.000,00                              | 48.000,00               | 0,00                                |

Die Maßnahme wurde in 2015 vollumfänglich umgesetzt.

29. Abschmelzen des Verlustausgleichs Stadthalle

| Produkt         | Sachkonto   | Ergebnis 2015<br>in EUR | Gesamtermäch-<br>tigung 2016<br>in EUR | Ergebnis 2016<br>in EUR | Vergleich An-<br>satz/Ist<br>in EUR |
|-----------------|---|-------------------------|--|-------------------------|-------------------------------------|
| 26100 - Theater | 54126000<br>Verlustaus-<br>gleich Kai-<br>sersaal<br>Stadthalle | 30.000,00               | 64.700,00                              | 64.669,45               | -30,55                              |

Durch eine verstärkte Akquise von eigenen Veranstaltungen im gemeinnützigen und Hausvermietungen im gewerblichen Bereich sowie durch verstärkte Werbemaßnahmen konnte der Leerstand des Hauses verringert und damit das Defizit für den gewerblichen Betrieb verringert werden; in 2013 wurden hier noch 94,7 TEUR an das Theater gezahlt. Gegenüber 2015 ist jedoch wieder ein erhöhter Ausgleich zu zahlen.

30. Änderung Gebührensatzung/Neukalkulation für den Hafen Ladebow (Produkt 54802)

| Produkt                     | Sachkonto                      | Ergebnis 2015<br>in EUR | Gesamtermäch-<br>tigung 2016<br>in EUR | Ergebnis 2016<br>in EUR | Vergleich An-<br>satz/Ist<br>in EUR |
|-----------------------------|--------------------------------|-------------------------|--|-------------------------|-------------------------------------|
| 54802 – Seehafen<br>Ladebow | 43229000<br>Hafengebüh-<br>ren | 37.386,36               | 132.000,00                             | 33.005,52               | -98.994,48                          |

Am 16. Februar 2015 hat die Bürgerschaft die neue Hafengebührensatzung 2014/2015/2016 der Universitäts- und Hansestadt Greifswald beschlossen. Diese brachte keine Mehrerträge mit sich.

31. Gebührenanpassung im Bereich der Führerscheinstelle (Produkt 12301)

Im Bereich der Führerscheinstelle wird eine Gebührenanpassung vorgenommen.

| Produkt  | Sachkonto   | Ergebnis 2015<br>in EUR | Gesamtermäch-<br>tigung 2016<br>in EUR | Ergebnis 2016<br>in EUR | Vergleich An-<br>satz/Ist<br>in EUR |
|--|---|-------------------------|--|-------------------------|-------------------------------------|
| 12301 – Verkehrs-<br>zulassung und Füh-<br>rerscheinstelle | 43190000<br>Sonstige öf-<br>fentlich-<br>rechtliche<br>Leistungs-<br>entgelte | 410.816,66              | 455.000,00                             | 411.712,33              | -43.287,67                          |

Die Gebühren im Bereich der Führerscheinstelle wurden bereits in 2014 erhöht. Aufgrund geringerer Fallzahlen führte dies jedoch nicht zu Mehrerträgen.

32. Aufhebung des Vorrangs der investiven Verwendung von Zuweisungen und Verzicht auf Stärkung des Investitionshaushaltes durch den laufenden Bereich

Beschränkung des investiven Anteils der Schlüsselzuweisung von 8,7 % auf 4 %

| Produkt  | Sachkonto  | Ergebnis 2015<br>in EUR | Gesamtermäch-<br>tigung 2016<br>in EUR | Ergebnis 2016<br>in EUR | Vergleich An-<br>satz/Ist<br>in EUR |
|--|--|-------------------------|--|-------------------------|-------------------------------------|
| 61100 - Steuern,<br>allgemeine Zuwei-<br>sungen, allgemeine<br>Umlagen | 20120000<br>Investive<br>Schlüsselzu-<br>weisungen<br>FAG-<br>Zuweisungen<br>für überge-<br>meindliche<br>Aufgaben | 583.408,38              | 625.000,00                             | 1.432.613,86            | 807.613,86                          |
|  | 41111000<br>Schlüsselzu-<br>weisungen<br>vom Land  | 14.001.801,81           | 15.000.000,00                          | 15.034.212,14           | 34.212,14                           |

Aufgrund des Planungsergebnisses im Finanzhaushalt hätte gemäß FAG die Zuführung zur zweckgebundenen Kapitalrücklage in Höhe von 8,7 % bereits berücksichtigt werden müssen. Die Planung erfolgte auf der Grundlage eine Zuführung zum investiven Bereich in Höhe von 4 %, was im Rahmen des Jahresabschlusses 2016 auf eine Zuführung zur zweckgebundenen Kapitalrücklage in Höhe von 8,7 % korrigiert wurde. Die Umsetzung der Maßnahme ist rechtlich nur in Abhängigkeit vom Rechnungsergebnis möglich.

# 1. Bilanz





## Bilanz 2016

## Aktiva

| Bezeichnung  | Verweis<br>auf Anhang<br>(Ifd. Nr.) | 31.12.2015            | 31.12.2016            | Veränderung<br>gegenüber<br>2015 |
|--|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------------|
|  |                                     | In EUR                |                       |                                  |
| <b>1 Anlagevermögen</b>  |                                     | <b>663.775.954,80</b> | <b>667.065.356,53</b> | <b>3.289.401,73</b>              |
| <b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>   |                                     | <b>2.956.436,27</b>   | <b>5.280.398,08</b>   | <b>2.323.961,81</b>              |
| 1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten                                      |                                     | 331.278,55            | 311.844,51            | -19.434,04                       |
| 1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse   |                                     | 1.126.991,22          | 1.247.841,26          | 120.850,04                       |
| 1.1.5 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände   |                                     | 1.498.166,50          | 3.720.712,31          | 2.222.545,81                     |
| <b>1.2 Sachanlagen</b>   |                                     | <b>486.262.921,27</b> | <b>485.699.611,46</b> | <b>-563.309,81</b>               |
| 1.2.1 Wald, Forsten  |                                     | 5.348.583,64          | 5.439.168,04          | 90.584,40                        |
| 1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte   |                                     | 26.597.330,75         | 26.632.413,22         | 35.082,47                        |
| 1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte  |                                     | 147.864.676,85        | 145.527.840,99        | -2.136.835,86                    |
| 1.2.4 Infrastrukturvermögen  |                                     | 279.843.036,38        | 281.081.737,22        | 1.238.700,84                     |
| 1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler  |                                     | 8.463.854,72          | 8.496.563,82          | 32.709,10                        |
| 1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge   |                                     | 5.933.791,61          | 6.512.785,78          | 578.994,17                       |
| 1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung   |                                     | 2.899.426,64          | 2.788.632,76          | -110.793,88                      |
| 1.2.10 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau  |                                     | 9.512.220,68          | 9.220.469,63          | -291.751,05                      |
| <b>1.3 Finanzanlagen</b>   |                                     | <b>174.556.597,26</b> | <b>176.085.346,99</b> | <b>1.528.749,73</b>              |
| 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen   |                                     | 146.155.183,89        | 146.998.746,31        | 843.562,42                       |
| 1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen   |                                     | 106.548,00            | 81.548,00             | -25.000,00                       |
| 1.3.3 Beteiligungen  |                                     | 291.315,85            | 291.315,85            | 0,00                             |
| 1.3.5 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen                   |                                     | 22.071.801,42         | 21.503.647,99         | -568.153,43                      |
| 1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens   |                                     | 23.350,00             | 23.350,00             | 0,00                             |
| 1.3.8 Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen  |                                     | 5.222.919,85          | 6.438.072,98          | 1.215.153,13                     |
| 1.3.9 Sonstige Ausleihungen  |                                     | 685.478,25            | 748.665,86            | 63.187,61                        |
| <b>2 Umlaufvermögen</b>  |                                     | <b>28.861.064,73</b>  | <b>29.690.508,48</b>  | <b>1.029.443,75</b>              |
| <b>2.1 Vorräte</b>   |                                     | <b>12.916.910,01</b>  | <b>12.308.283,71</b>  | <b>-608.626,30</b>               |
| 2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe  |                                     | 79.770,35             | 79.770,35             | 0,00                             |
| 2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen  |                                     | 6.105.256,99          | 4.487.166,68          | -1.618.090,31                    |
| 2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren  |                                     | 6.731.882,67          | 7.741.346,68          | 1.009.464,01                     |
| <b>2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>   |                                     | <b>15.913.538,12</b>  | <b>16.251.137,72</b>  | <b>937.599,60</b>                |
| 2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen  |                                     | 2.078.172,55          | 2.281.904,92          | 203.732,37                       |
| 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen  |                                     | 1.845.715,52          | 2.118.611,90          | 272.896,38                       |
| 2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen   |                                     | 460.110,18            | 545.249,89            | 85.139,71                        |
| 2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht  |                                     | 1.466,59              | 1.118,85              | -347,74                          |
| 2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen |                                     | 173.915,60            | 384.366,04            | 210.450,44                       |
| 2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich   |                                     | 10.012.677,43         | 10.105.020,01         | 92.342,58                        |
| 2.2.6.2 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich  |                                     | 10.012.677,43         | 10.105.020,01         | 92.342,58                        |
| 2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände  |                                     | 739.907,26            | 812.630,31            | 72.723,05                        |
| <b>2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>   |                                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                      |
| 2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditsästituten und Schecks                    |                                     | 430.616,60            | 1.131.087,05          | 700.470,45                       |
| <b>3. Rechnungsabgrenzungsposten</b>   |                                     | <b>227.554,46</b>     | <b>217.973,12</b>     | <b>-9.581,34</b>                 |
| 3.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten  |                                     | 227.554,46            | 217.973,12            | -9.581,34                        |
| <b>4. Aktive latente Steuern</b>   |                                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                      |
| <b>5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>  |                                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                      |
| <b>Bilanzsumme</b>   |                                     | <b>692.664.573,99</b> | <b>696.973.838,13</b> | <b>4.309.264,14</b>              |

## Passiva

| Bezeichnung   | Verweis<br>auf Anhang<br>(Ifd. Nr.) | 31.12.2015            | 31.12.2016            | Veränderung<br>gegenüber<br>2015 |
|---|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------------|
|   |                                     | In EUR                |                       |                                  |
| <b>1 Eigenkapital</b>   |                                     | <b>496.767.748,76</b> | <b>505.515.379,05</b> | <b>8.747.630,29</b>              |
| 1.1 Kapitalrücklage   |                                     | 496.946.026,70        | 502.593.949,15        | 5.647.922,45                     |
| 1.1.1 Allgemeine Kapitalrücklage  |                                     | 484.796.673,68        | 485.038.113,53        | 241.439,85                       |
| 1.1.2 Zweckgebundene Kapitalrücklagen   |                                     | 12.149.353,02         | 17.555.835,62         | 5.406.482,60                     |
| 1.3 Ergebnisvortrag   |                                     | -899.618,47           | -178.277,94           | 721.340,53                       |
| 1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag   |                                     | 720.340,53            | 3.099.707,84          | 2.378.367,31                     |
| <b>2 Sonderposten</b>   |                                     | <b>103.580.211,20</b> | <b>105.901.609,71</b> | <b>2.321.398,51</b>              |
| 2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen   |                                     | 103.030.365,73        | 105.143.330,85        | 2.112.965,12                     |
| 2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen  |                                     | 97.631.473,99         | 97.833.000,35         | 201.526,36                       |
| 2.1.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  |                                     | 3.619.615,85          | 3.445.242,95          | -174.372,90                      |
| 2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen   |                                     | 1.779.275,89          | 3.865.087,55          | 2.085.811,66                     |
| 2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich   |                                     | 549.845,47            | 758.278,86            | 208.433,39                       |
| <b>3 Rückstellungen</b>   |                                     | <b>27.710.737,72</b>  | <b>29.013.686,11</b>  | <b>1.302.948,39</b>              |
| 3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen   |                                     | 16.159.952,91         | 17.227.606,13         | 1.067.653,22                     |
| 3.3 Sonstige Rückstellungen   |                                     | 11.550.784,81         | 11.786.079,98         | 235.295,17                       |
| <b>4 Verbindlichkeiten</b>  |                                     | <b>61.447.688,04</b>  | <b>53.189.692,90</b>  | <b>-8.257.995,14</b>             |
| 4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen   |                                     | 54.830.743,85         | 46.827.413,67         | -8.003.330,18                    |
| 4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen   |                                     | 51.348.837,66         | 46.827.413,67         | -4.521.423,99                    |
| 4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit   |                                     | 3.481.906,19          | 0,00                  | -3.481.906,19                    |
| 4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen  |                                     | 1.132.000,00          | 19.000,00             | -1.113.000,00                    |
| 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen  |                                     | 2.915.951,12          | 3.233.490,16          | 317.539,04                       |
| 4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen  |                                     | 102.054,07            | 156.329,43            | 54.275,36                        |
| 4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen   |                                     | 161.937,88            | 487.982,36            | 326.044,48                       |
| 4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht   |                                     | 321.123,70            | 920,33                | -320.203,37                      |
| 4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen |                                     | 158.178,41            | 259.125,46            | 100.947,05                       |
| 4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich   |                                     | 281.499,83            | 96.157,60             | -185.342,23                      |
| 4.10.2 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich  |                                     | 281.499,83            | 96.157,60             | -185.342,23                      |
| 4.11 Sonstige Verbindlichkeiten   |                                     | 1.544.199,18          | 2.109.273,89          | 565.074,71                       |
| <b>5. Rechnungsabgrenzungsposten</b>  |                                     | <b>3.158.188,27</b>   | <b>3.353.470,36</b>   | <b>195.282,09</b>                |
| 5.1 Grabnützungsentgelte  |                                     | 3.155.057,79          | 3.253.801,31          | 98.743,52                        |
| 5.3 Sonstige  |                                     | 3.130,48              | 99.669,05             | 96.538,57                        |
| <b>6. Passive latente Steuern</b>   |                                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                      |
| <b>Bilanzsumme</b>  |                                     | <b>692.664.573,99</b> | <b>696.973.838,13</b> | <b>4.309.264,14</b>              |



## 2. Ergebnisrechnung



# Ergebnisrechnung 2016

| Nr.       | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)   | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Itd. Nr.) | Ansatz<br>2016     | Veränderung<br>durch<br>Nachtrag<br>2016 | über- und<br>außerplan-<br>mäßige<br>Aufwen-<br>dungen<br>2016 | zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und ent-<br>sprechende<br>-aufwen-<br>dungen<br>2016 | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit<br>2016 | Ermächti-<br>gungen<br>2016 | übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen<br>2016 | Ergebnis<br>2016      | Abweichung<br>2016    | Ergebnis<br>2015     | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>2015 | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----------|---|--|--------------------|--|--|--|--|-----------------------------|---|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|---|--|
|           |   |  |                    |  |  |  |  |                             |   |  |                       |                       |                      |   |  |
| 1         | 2   | 3                                      | 4                  | 5  | 6  | 7  | 8  | 9                           | 10  | 11                                     | 12                    | 13                    |                      |   |  |
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben  |  | 42.058.100         | 0  | 0,00   | 0,00   | 42.216.218,30  | 0,00                        | 0,00  | 42.216.218,30                          | 43.769.003,77         | 1.552.785,47          | 40.889.035,69        | 2.879.968,08                                  | 0,00   |
| 02        | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  |  | 31.441.200         | 0  | 0,00   | 0,00   | 31.441.200,00  | 0,00                        | 0,00  | 31.441.200,00                          | 34.911.628,35         | 3.470.428,35          | 28.204.984,01        | 6.706.644,34                                  | 0,00   |
| 03        | Erträge der sozialen Sicherung  |  | 0                  | 0  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00                        | 0,00  | 0,00                                   | 0,00                  | 0,00                  | -1.812,15            | 1.812,15                                      | 0,00   |
| 04        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   |  | 10.798.300         | 0  | 0,00   | 410.685,66   | 11.208.985,66  | 0,00                        | 0,00  | 11.208.985,66                          | 7.480.941,94          | -3.728.043,72         | 7.559.930,03         | -78.988,09                                    | 0,00   |
| 05        | privatrechtliche Leistungsentgelte  |  | 2.793.700          | 0  | 0,00   | 0,00   | 2.810.500,60   | 0,00                        | 0,00  | 2.810.500,60                           | 3.018.487,39          | 207.986,79            | 2.068.013,08         | 949.474,31                                    | 0,00   |
| 06        | Kostenerstattungen und Kostenumlagen  |  | 7.350.200          | 0  | 0,00   | 0,00   | 7.350.200,00   | 0,00                        | 0,00  | 7.350.200,00                           | 1.790.281,99          | -5.559.918,01         | 2.220.869,91         | -430.387,92                                   | 0,00   |
| 08        | andere aktivierte Eigenleistungen   |  | 126.000            | 0  | 0,00   | 0,00   | 126.000,00   | 0,00                        | 0,00  | 126.000,00                             | 231.014,32            | 105.014,32            | 263.304,21           | -32.289,89                                    | 0,00   |
| 09        | sonstige laufende Erträge   |  | 4.576.800          | 0  | 0,00   | 820,59   | 4.577.620,59   | 0,00                        | 0,00  | 4.577.620,59                           | 8.218.083,11          | 3.640.462,52          | 7.032.329,06         | 1.185.754,05                                  | 0,00   |
| <b>10</b> | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit<br/>(Summe der Nummern 1 bis 9)</b>   |  | <b>99.144.300</b>  | <b>0</b>                                 | <b>0,00</b>  | <b>411.506,25</b>  | <b>99.730.725,15</b>   | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>   | <b>99.730.725,15</b>                   | <b>99.419.440,87</b>  | <b>-311.284,28</b>    | <b>88.237.653,84</b> | <b>11.181.787,03</b>                          | <b>0,00</b>  |
| 11        | Personalaufwendungen  |  | 38.806.700         | 0  | 4.400,00   | 0,00   | 38.797.050,00  | 0,00                        | 0,00  | 38.797.050,00                          | 29.329.007,06         | -9.468.042,94         | 28.865.963,17        | 463.043,89                                    | 0,00   |
| 12        | Versorgungsaufwendungen   |  | 1.365.500          | 0  | 0,00   | 0,00   | 1.365.500,00   | 0,00                        | 0,00  | 1.365.500,00                           | 1.661.373,30          | 295.873,30            | 1.435.677,78         | 225.695,52                                    | 0,00   |
| 13        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   |  | 20.342.300         | 0  | 645.417,91   | 126.072,32   | 21.139.639,27  | 99.579,34                   | 99.579,34   | 21.239.218,61                          | 18.889.557,48         | -2.349.661,13         | 18.493.450,42        | 396.107,06                                    | 624.361,12   |
| 14        | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung |  | 8.492.300          | 0  | 1.000,00   | 0,00   | 8.493.800,00   | 0,00                        | 0,00  | 8.493.800,00                           | 9.194.799,50          | 700.999,50            | 9.205.888,54         | -11.089,04                                    | 0,00   |
| 15        | Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten   |  | 0                  | 0  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00                        | 0,00  | 0,00                                   | 2.340,16              | 2.340,16              | 795,20               | 1.544,96                                      | 0,00   |
| 16        | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  |  | 31.131.900         | 0  | 5.330.278,34   | -302.312,42  | 36.155.927,75  | 50.000,00                   | 50.000,00   | 36.205.927,75                          | 35.143.661,31         | -1.062.266,44         | 29.400.464,06        | 5.743.197,25                                  | 453.464,53   |
| 17        | Aufwendungen der sozialen Sicherung   |  | 460.100            | 0  | 0,00   | 0,00   | 460.100,00   | 0,00                        | 0,00  | 460.100,00                             | 405.662,38            | -437,62               | 399.137,30           | 6.525,08                                      | 0,00   |
| 18        | sonstige laufende Aufwendungen  |  | 5.295.100          | 0  | 47.354,40  | 70.779,00  | 5.309.663,40   | 55.177,50                   | 55.177,50   | 5.362.214,26                           | 5.829.609,25          | 467.394,99            | 4.324.519,10         | 1.505.090,15                                  | 95.829,50  |
| <b>19</b> | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit<br/>(Summe der Nummern 11 bis 18)</b>  |  | <b>105.893.300</b> | <b>0</b>                                 | <b>6.028.450,65</b>  | <b>-105.461,10</b>   | <b>111.665.053,78</b>  | <b>204.756,84</b>           | <b>204.756,84</b>   | <b>111.869.810,62</b>                  | <b>100.456.010,44</b> | <b>-11.413.800,18</b> | <b>92.125.895,57</b> | <b>8.330.114,87</b>                           | <b>1.173.655,15</b>  |
| 20        | laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)   |  | -6.749.600         | 0  | -6.028.450,65  | 516.967,35   | -11.934.328,63   | -204.756,84                 | -204.756,84   | -12.139.085,47                         | -10.336.569,57        | 11.102.519,90         | -3.888.241,73        | 2.851.672,16                                  | -1.173.655,15  |
| 21        | Zinserträge und sonstige Finanzerträge  |  | 5.653.000          | 0  | 0,00   | 0,00   | 5.701.162,67   | 0,00                        | 0,00  | 5.701.162,67                           | 6.894.081,36          | 1.192.918,69          | 6.013.742,93         | 880.338,43                                    | 0,00   |
| 22        | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen  |  | 1.677.900          | 0  | -159.300,00  | -252.080,00  | 1.607.627,67   | 0,00                        | 0,00  | 1.427.292,67                           | 2.872.127,82          | 1.444.845,15          | 1.924.127,02         | 948.000,80                                    | 506.822,81   |
| <b>23</b> | <b>Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)</b>   |  | <b>3.975.100</b>   | <b>0</b>                                 | <b>159.300,00</b>  | <b>252.080,00</b>  | <b>4.273.880,00</b>  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>   | <b>4.273.880,00</b>                    | <b>4.021.953,54</b>   | <b>-251.926,46</b>    | <b>4.089.615,91</b>  | <b>-67.662,37</b>                             | <b>-506.822,81</b>   |
| 24        | ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)   |  | -2.774.500         | 0  | -5.869.150,65  | 769.047,35   | -7.869.448,63  | -204.756,84                 | -204.756,84   | -7.865.205,47                          | -7.865.205,47         | 10.850.589,44         | 201.374,18           | 2.784.009,79                                  | -1.680.477,96  |
| 25        | außerordentliche Erträge  |  | 0                  | 0  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00                        | 0,00  | 0,00                                   | 134.375,95            | 134.375,95            | 884.405,88           | -750.029,93                                   | 0,00   |
| 26        | außerordentliche Aufwendungen   |  | 0                  | 0  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00                        | 0,00  | 0,00                                   | 20.052,08             | 20.052,08             | 342.498,14           | -322.446,06                                   | 0,00   |
| <b>27</b> | <b>außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)</b>   |  | <b>0</b>           | <b>0</b>                                 | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                            | <b>114.323,87</b>     | <b>114.323,87</b>     | <b>541.907,74</b>    | <b>-427.563,87</b>                            | <b>0,00</b>  |
| <b>28</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor<br/>Veränderung der Rücklagen (Summe der Nummern 24 und 27)</b>   |  | <b>-2.774.500</b>  | <b>0</b>                                 | <b>-5.869.150,65</b>   | <b>769.047,35</b>  | <b>-7.866.448,63</b>   | <b>-204.756,84</b>          | <b>-204.756,84</b>  | <b>-7.865.205,47</b>                   | <b>3.099.707,84</b>   | <b>10.964.913,31</b>  | <b>743.281,92</b>    | <b>2.356.425,92</b>                           | <b>-1.680.477,96</b>   |
| 29        | Einstellung in die Kapitalrücklage  |  | 0                  | 0  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00                        | 0,00  | 0,00                                   | 0,00                  | 0,00                  | 86.711,20            | -86.711,20                                    | 0,00   |
| 30        | Entnahme aus der Kapitalrücklage  |  | 0                  | 0  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00                        | 0,00  | 0,00                                   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00  | 0,00   |

# Ergebnisrechnung 2016

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)   | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd. Nr.) | Ansatz<br>2016 | Veränderung durch<br>Nachtrag<br>2016 | über- und<br>außerplan-<br>mäßige<br>Aufwen-<br>dungen<br>2016 | zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und ent-<br>sprechende<br>-aufwen-<br>dungen<br>2016 | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit<br>2016 | Ermächti-<br>gungen<br>2016 | übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen<br>2016 | Ergebnis<br>2016 | Abweichung<br>2016 | Ergebnis<br>2015 | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>2015 | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----|---|--|----------------|---------------------------------------|--|--|--|-----------------------------|---|--|------------------|--------------------|------------------|---|--|
|     |   |  |                |                                       |  |  |  |                             |   |  |                  |                    |                  |   |  |
|     | Entnahme aus der Kapitalrücklage  |  | 2.774.500      | 0                                     | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 2.774.500,00                | 0,00  | 2.774.500,00                           | 0,00             | -2.774.500,00      | 64.769,81        | -64.769,81                                    | 0,00   |
| 31  | Jahresergebnis Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor<br>Veränderung der zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo<br>der Nummern 28, 29 und 30)           |  | 0              | 0                                     | -5.869.150,65  | 769.047,35   | 214.154,67   | -4.885.948,63               | -204.756,84   | -5.090.705,47                          | 3.099.707,84     | 8.190.413,31       | 721.340,53       | 2.378.367,31                                  | -1.660.477,96  |
| 34  | Jahresergebnis Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor<br>Veränderung der sonstigen zweckgebundenen<br>Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 31, 32 und 33) |  | 0              | 0                                     | -5.869.150,65  | 769.047,35   | 214.154,67   | -4.885.948,63               | -204.756,84   | -5.090.705,47                          | 3.099.707,84     | 8.190.413,31       | 721.340,53       | 2.378.367,31                                  | -1.660.477,96  |
| 37  | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Saldo<br>der Nummern 34, 35 und 36)   |  | 0              | 0                                     | -5.869.150,65  | 769.047,35   | 214.154,67   | -4.885.948,63               | -204.756,84   | -5.090.705,47                          | 3.099.707,84     | 8.190.413,31       | 721.340,53       | 2.378.367,31                                  | -1.660.477,96  |

nachrichtlich:

- 38 Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) aus dem Haushaltsvorjahr  
39 Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) an das Haushaltsfolgejahr (Summe der Nummer 37 und 38)

-178.277,94  
2.921.429,90

| Budgetübersicht | Bezeichnung | Ansatz<br>2016 | Veränderung durch<br>Nachtrag<br>2016 | über- und<br>außerplan-<br>mäßige<br>Aufwen-<br>dungen<br>2016 | zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und ent-<br>sprechende<br>-aufwen-<br>dungen<br>2016 | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit<br>2016 | Ermächti-<br>gungen<br>2016 | übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen<br>2016 | Ergebnis<br>2016 | Abweichung<br>2016 | Ergebnis<br>2015 | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>2015 | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----------------|-------------|----------------|---------------------------------------|--|--|--|-----------------------------|---|--|------------------|--------------------|------------------|---|--|
|                 |             |                |                                       |  |  |  |                             |   |  |                  |                    |                  |   |  |
|                 |             |                |                                       |  |  |  |                             |   |  |                  |                    |                  |   |  |

# 3. Finanzrechnung





# Finanzrechnung 2016

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 45 Absatz 2 LV.m. § 3 Absatz 1<br>Satz 1 GemHVO-Doppelk) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd. Nr.) | in EUR            |          |                     |                    |                    |                       |                      |                       |                      |                       |                      |                     |                     |
|-----|--|--|-------------------|----------|---------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
|     |  |  | 1                 | 2        | 3                   | 4                  | 5                  | 6                     | 7                    | 8                     | 9                    | 10                    | 11                   | 12                  | 13                  |
| 1   | + Steuern und ähnliche Abgaben   |  | 42.058,100        | 0        | 0,00                | 0,00               | 174.118,30         | 42.232.218,30         | 0,00                 | 42.232.218,30         | 43.098.423,63        | 866.205,33            | 41.821.161,60        | 1.277.262,03        | 0,00                |
| 2   | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige<br>Transfereinzahlungen                                 |  | 28.655,200        | 0        | 0,00                | 0,00               | 28.655,200,00      | 0,00                  | 28.655,200,00        | 31.717.208,90         | 3.062.008,90         | 25.213.413,81         | 6.503.795,09         | 0,00                |                     |
| 3   | + Einzahlungen der sozialen Sicherung  |  | 0                 | 0        | 0,00                | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                 | 5.538,42              | 5.538,42             | 8.847,38              | -3.308,96            | 0,00                |                     |
| 4   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  |  | 10.857,800        | 0        | 0,00                | 410.685,66         | 11.268.485,66      | 0,00                  | 11.268.485,66        | 7.326.316,16          | -3.942.169,50        | 7.345.673,94          | -19.357,78           | 0,00                |                     |
| 5   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte   |  | 2.625,900         | 0        | 0,00                | 0,00               | 16.800,60          | 2.642.700,60          | 0,00                 | 3.137.785,77          | 495.085,17           | 2.174.803,69          | 962.962,08           | 0,00                |                     |
| 6   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen   |  | 7.350,200         | 0        | 0,00                | 0,00               | 7.350,200,00       | 0,00                  | 7.350,200,00         | 1.485.725,55          | -5.864.474,45        | 2.202.163,73          | -716.438,18          | 0,00                |                     |
| 8   | + Andere aktivierte Eigenleistungen  |  | 126,000           | 0        | 0,00                | 0,00               | 126,000,00         | 0,00                  | 126,000,00           | 0,00                  | -126,000,00          | 263.304,21            | -263.304,21          | 0,00                |                     |
| 9   | + Sonstige laufende Einzahlungen   |  | 4.226,800         | 0        | 0,00                | 820,59             | 4.227.620,59       | 0,00                  | 4.227.620,59         | 3.565.573,65          | -662.046,94          | 3.671.835,46          | -106.261,81          | 0,00                |                     |
| 10  | <b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit<br/>(Summe der Nummern 1 bis 9)</b>       |  | <b>95.900,000</b> | <b>0</b> | <b>0,00</b>         | <b>411.506,25</b>  | <b>190.918,90</b>  | <b>96.502.425,15</b>  | <b>0,00</b>          | <b>96.502.425,15</b>  | <b>90.336.572,08</b> | <b>-6.165.653,07</b>  | <b>82.701.203,82</b> | <b>7.635.368,26</b> | <b>0,00</b>         |
| 11  | - Personalauszahlungen   |  | 38.178,400        | 0        | 4.400,00            | 0,00               | -14.050,00         | 38.168.750,00         | 0,00                 | 38.168.750,00         | 28.199.954,32        | -9.968.795,68         | 27.791.561,65        | 408.939,67          | 0,00                |
| 12  | - Versorgungsauszahlungen  |  | 1.495,200         | 0        | 0,00                | 0,00               | 1.495,200,00       | 0,00                  | 1.495,200,00         | 1.510.408,35          | 15.208,35            | 1.401.502,78          | 108.905,57           | 0,00                |                     |
| 13  | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen  |  | 20.342,300        | 0        | 645,417,91          | 126.071,33         | 25.849,04          | 21.139.638,28         | 128.146,14           | 21.267.784,42         | 18.413.204,68        | -2.854.579,74         | 16.901.312,14        | 1.511.892,54        | 625.628,87          |
| 14  | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen   |  | 31.131,900        | 0        | 5.330.278,34        | -302.312,42        | -3.938,17          | 36.155.927,75         | 349.000,00           | 36.504.927,75         | 35.459.396,40        | -1.045.531,35         | 29.140.210,61        | 6.319.185,79        | 453.464,53          |
| 15  | - Auszahlungen der sozialen Sicherung  |  | 460,100           | 0        | 0,00                | 0,00               | -54.000,00         | 406.100,00            | 0,00                 | 406.100,00            | 405.423,28           | -676,72               | 399.818,60           | 5.604,68            | 0,00                |
| 16  | - Sonstige laufende Auszahlungen   |  | 4.945,100         | 0        | 47.354,40           | 71.779,00          | -106.196,64        | 4.958.036,76          | 60.315,92            | 5.018.352,68          | 3.157.525,97         | -1.860.826,71         | 3.727.617,64         | -570.091,67         | 95.829,50           |
| 17  | <b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit<br/>(Summe der Nummern 11 bis 16)</b>     |  | <b>96.553,000</b> | <b>0</b> | <b>6.027.450,65</b> | <b>-104.462,09</b> | <b>-152.335,77</b> | <b>102.232.652,79</b> | <b>537.462,06</b>    | <b>102.861.114,85</b> | <b>87.145.913,00</b> | <b>-15.715.207,85</b> | <b>79.362.023,42</b> | <b>7.783.889,58</b> | <b>1.174.922,90</b> |
| 18  | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit<br>(Saldo der Nummern 10 und 17)    |  | -653,000          | 0        | -6.027.450,65       | 515.988,34         | 343.254,67         | -5.821.227,64         | -537.462,06          | -6.358.689,70         | 3.190.659,08         | 9.549.346,78          | 3.339.180,40         | -148.521,32         | -1.174.922,90       |
| 19  | + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen   |  | 4.945,300         | 0        | 0,00                | 0,00               | 48.162,67          | 4.993.462,67          | 0,00                 | 4.993.462,67          | 5.127.327,85         | 133.865,18            | 4.812.721,59         | 314.606,26          | 0,00                |
| 20  | - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen   |  | 1.661,900         | 0        | -159.300,00         | -252.080,00        | 176.762,67         | 1.427.282,67          | 0,00                 | 1.427.282,67          | 1.210.214,86         | -217.067,81           | 1.475.766,83         | -265.551,97         | 506.822,81          |
| 21  | <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzer- und -auszahlungen<br/>(Saldo der Nummern 19 und 20)</b>     |  | <b>3.283,400</b>  | <b>0</b> | <b>159.300,00</b>   | <b>252.080,00</b>  | <b>-128.600,00</b> | <b>3.566.180,00</b>   | <b>0,00</b>          | <b>3.566.180,00</b>   | <b>3.917.112,99</b>  | <b>350.932,99</b>     | <b>3.336.954,76</b>  | <b>580.158,23</b>   | <b>-506.822,81</b>  |
| 22  | Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18<br>und 21)                          |  | 2.630,400         | 0        | -5.868.150,65       | 768.048,34         | 214.654,67         | -2.255.047,64         | -537.462,06          | -2.792.599,70         | 7.107.775,07         | 9.900.281,77          | 6.676.135,16         | 431.636,91          | -1.681.745,71       |
| 24  | - Außerordentliche Auszahlungen  |  | 0                 | 0        | 0,00                | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 1.232.492,55         | 1.232.492,55          | 0,00                 | -1.232.492,55         | 53,87                | -53,87              | 0,00                |
| 25  | <b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo<br/>der Nummern 23 und 24)</b>             |  | <b>0</b>          | <b>0</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>           | <b>-1.232.492,55</b> | <b>-1.232.492,55</b>  | <b>0,00</b>          | <b>1.232.492,55</b>   | <b>-53,87</b>        | <b>53,87</b>        | <b>0,00</b>         |
| 26  | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen<br>(Summe der Nummern 22 und 25)    |  | 2.630,400         | 0        | -5.868.150,65       | 768.048,34         | 214.654,67         | -2.255.047,64         | -1.769.954,61        | -4.025.092,25         | 7.107.775,07         | 11.132.774,32         | 6.676.081,29         | 431.690,78          | -1.681.745,71       |
| 27  | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen   |  | 5.827,000         | 0        | 0,00                | 0,00               | 5.827,000,00       | 0,00                  | 5.827,000,00         | 8.344.835,55          | 2.517.635,55         | 7.821.339,32          | 523.496,23           | 0,00                |                     |
| 28  | + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten   |  | 1.459,000         | 0        | 0,00                | 0,00               | 1.459,000,00       | 0,00                  | 1.459,000,00         | 233.172,56            | -1.225.827,44        | 91.242,64             | 141.929,92           | 0,00                |                     |
| 29  | + Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen   |  | 0                 | 0        | 0,00                | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                 | 8.768,32              | 8.768,32             | 153.910,41            | -145.142,09          | 0,00                |                     |
| 30  | + Einzahlungen aus Sachanlagen   |  | 1.094,700         | 0        | 0,00                | 0,00               | 1.094,700,00       | 0,00                  | 1.094,700,00         | 2.998.245,58          | 1.903.545,58         | 2.309.126,80          | 689.118,78           | 0,00                |                     |
| 31  | + Einzahlungen aus Finanzanlagen   |  | 0                 | 0        | 0,00                | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                 | 465,00                | -465,00              | 0,00                |                     |
| 32  | + Einzahlungen aus sonstigen Ausleihen und Kreditgewährungen   |  | 25,000            | 0        | 0,00                | 0,00               | 25,000,00          | 0,00                  | 25,000,00            | 58.787,39             | 33.787,39            | 66.438,08             | -7.650,69            | 0,00                |                     |

# Finanzrechnung 2016

| Nr.       | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1<br>Satz 1 GemHVO-Doppelk)                                 | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(fikt. Nr.) | in EUR             |          |                      |                    |                    |                       |                       |                       |                      |                       |                       |                       |    |
|-----------|---|---|--------------------|----------|----------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----|
|           |   |   | 1                  | 2        | 3                    | 4                  | 5                  | 6                     | 7                     | 8                     | 9                    | 10                    | 11                    | 12                    | 13 |
| 33        | + Einzahlungen aus Vorräten   |   | 0                  | 0        | 0,00                 | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 3.063.452,41          | 3.063.452,41         | 895.590,62            | 2.167.861,79          | 0,00                  |    |
| <b>34</b> | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 27 bis 33)</b>   |   | <b>8.405.700</b>   | <b>0</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>14.707.261,81</b>  | <b>6.301.567,81</b>  | <b>11.338.112,87</b>  | <b>3.369.148,94</b>   | <b>0,00</b>           |    |
| 35        | - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände  |   | 3.619.700          | 0        | 656.924,23           | -146.678,20        | 83.885,47          | 4.213.831,50          | 4.297.664,98          | 8.511.486,48          | 5.070.818,78         | 7.287.215,68          | -2.216.396,90         | 2.615.656,63          |    |
| 36        | - Auszahlungen für Sachanlagen  |   | 20.552.300         | 0        | 530.521,22           | -30.750,00         | 319.539,20         | 21.371.610,42         | 14.295.870,66         | 35.667.481,08         | 7.554.860,98         | -28.112.620,10        | -213.775,74           | 25.451.673,77         |    |
| 37        | - Auszahlungen für Finanzanlagen  |   | 214.200            | 0        | 0,00                 | 0,00               | 0,00               | 214.200,00            | 0,00                  | 214.200,00            | 0,00                 | -214.200,00           | -25.000,00            | 0,00                  |    |
| 38        | - Auszahlungen für sonstige Ausleihen und Kreditgewährungen   |   | 0                  | 0        | 0,00                 | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 96.975,00             | 96.975,00            | 0,00                  | 96.975,00             | 0,00                  |    |
| 39        | - Auszahlungen für Vorräte  |   | 0                  | 0        | 0,00                 | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 6.342,00              | 6.342,00             | 508.035,34            | -501.693,34           | 0,00                  |    |
| 39 a      | - Sonstige Investitionsauszahlungen   |   | 0                  | 0        | 289.937,90           | 0,00               | 22.800,00          | 312.737,90            | 0,00                  | 312.737,90            | 189.375,54           | -123.362,36           | 163.300,64            | 26.074,90             |    |
| <b>40</b> | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 35 bis 39)</b>   |   | <b>24.386.200</b>  | <b>0</b> | <b>1.477.383,35</b>  | <b>-177.428,20</b> | <b>426.224,67</b>  | <b>26.112.379,82</b>  | <b>18.593.535,64</b>  | <b>44.705.915,64</b>  | <b>12.918.372,30</b> | <b>-31.787.543,16</b> | <b>15.752.188,38</b>  | <b>-2.833.816,08</b>  |    |
| 41        | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 34 und 40)   |   | -15.980.500        | 0        | -1.477.383,35        | 177.428,20         | -426.224,67        | -17.066.679,82        | -18.593.535,64        | -38.300.215,46        | 1.788.889,51         | 38.089.104,97         | -4.414.075,51         | 6.209.965,02          |    |
| <b>42</b> | <b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 26 und 41)</b>  |   | <b>-13.350.100</b> | <b>0</b> | <b>-7.345.534,00</b> | <b>945.476,54</b>  | <b>-211.570,00</b> | <b>-19.961.727,46</b> | <b>-20.363.490,25</b> | <b>-40.325.217,71</b> | <b>8.896.661,58</b>  | <b>49.221.879,29</b>  | <b>2.262.005,78</b>   | <b>6.634.655,80</b>   |    |
| 43        | + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                      |   | 16.733.200         | 0        | 0,00                 | 0,00               | 0,00               | 16.733.200,00         | 0,00                  | 16.733.200,00         | 0,00                 | -16.733.200,00        | 10.501.800,00         | 14.270.000,00         |    |
| 44        | - Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen   |   | 4.706.700          | 0        | 0,00                 | 0,00               | 0,00               | 4.706.700,00          | 0,00                  | 4.706.700,00          | 4.521.423,99         | -185.276,01           | 1.562.492,20          | 2.988.931,79          |    |
| <b>45</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Saldo der Nummern 43 und 44)</b> |   | <b>12.026.500</b>  | <b>0</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>12.026.500,00</b>  | <b>0,00</b>           | <b>12.026.500,00</b>  | <b>-4.521.423,99</b> | <b>-16.547.923,99</b> | <b>8.939.307,80</b>   | <b>-13.460.731,79</b> |    |
| 46        | + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit  |   | 1.323.600          | 0        | 0,00                 | 0,00               | 0,00               | 1.323.600,00          | 0,00                  | 1.323.600,00          | 50.986.282,97        | 49.662.682,97         | 0,00                  | 50.986.282,97         |    |
| 47        | - Auszahlung zur Tilgung von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit   |   | 0                  | 0        | 0,00                 | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 54.468.189,16        | 54.468.189,16         | 43.775.804,87         | 0,00                  |    |
| <b>48</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Saldo der Nummern 46 und 47)</b>                   |   | <b>1.323.600</b>   | <b>0</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>1.323.600,00</b>   | <b>0,00</b>           | <b>1.323.600,00</b>   | <b>-3.481.906,19</b> | <b>-4.805.506,19</b>  | <b>-10.692.384,29</b> | <b>7.210.478,10</b>   |    |
| 49        | + Abnahme der liquiden Mittel   |   | 135.598.100        | 0        | 7.360.938,68         | -476.442,44        | 450.651,57         | 142.933.247,81        | 20.363.490,25         | 163.296.738,06        | 165.954.360,95       | 2.657.622,89          | 114.814.177,20        | 51.140.183,75         |    |
| 50        | - Zunahme der liquiden Mittel   |   | -135.598.100       | 0        | 0,00                 | -413.965,99        | -239.081,57        | -136.251.147,56       | 0,00                  | -136.251.147,56       | -166.847.692,35      | -30.596.544,79        | -115.323.106,49       | -51.524.565,86        |    |
| <b>51</b> | <b>Veränderung der liquiden Mittel (Saldo der Nummern 49 und 50)</b>  |   | <b>0</b>           | <b>0</b> | <b>7.360.938,68</b>  | <b>-890.408,43</b> | <b>211.570,00</b>  | <b>6.682.100,25</b>   | <b>20.363.490,25</b>  | <b>27.045.590,50</b>  | <b>-893.331,40</b>   | <b>-27.938.921,90</b> | <b>-508.929,29</b>    | <b>-384.402,11</b>    |    |
| <b>52</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Saldo der Nummern 45, 48 und 51)</b>                                     |   | <b>13.350.100</b>  | <b>0</b> | <b>7.360.938,68</b>  | <b>-890.408,43</b> | <b>211.570,00</b>  | <b>20.032.200,25</b>  | <b>20.363.490,25</b>  | <b>40.395.690,50</b>  | <b>-8.896.661,58</b> | <b>-49.292.352,08</b> | <b>-2.262.005,78</b>  | <b>-6.634.655,80</b>  |    |
| 53        | + Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen   |   | 238.500            | 0        | 0,00                 | 0,00               | 0,00               | 238.500,00            | 0,00                  | 238.500,00            | 300.022,96           | 61.522,96             | 512.839,44            | 0,00                  |    |
| 54        | - Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen   |   | 238.500            | 0        | 0,00                 | 0,00               | 0,00               | 238.500,00            | 0,00                  | 238.500,00            | 492.883,91           | 254.383,91            | 1.008.535,60          | 0,00                  |    |
| <b>55</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (Saldo der Nummern 53 und 54)</b>       |   | <b>0</b>           | <b>0</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>-192.860,95</b>   | <b>-192.860,95</b>    | <b>-485.695,16</b>    | <b>302.835,21</b>     |    |
| <b>56</b> | <b>Kontrollrechnung (Summe der Nummern 42, 52 und 55)</b>   |   | <b>0</b>           | <b>0</b> | <b>15.404,68</b>     | <b>55.068,11</b>   | <b>0,00</b>        | <b>70.472,79</b>      | <b>0,00</b>           | <b>70.472,79</b>      | <b>-192.860,95</b>   | <b>-263.333,74</b>    | <b>-495.695,16</b>    | <b>302.835,21</b>     |    |
| 57        | Stand der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres   |   | 12.846.306         | 0        | 0,00                 | 0,00               | 0,00               | 12.846.306,19         | 0,00                  | 12.846.306,19         | 3.481.906,19         | -9.364.400,00         | 3.481.906,19          | 0,00                  |    |
| 58        | Stand der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. (Summe der Nummern 48 und 57)  |   | -5.886.878         | 0        | 0,00                 | 0,00               | 0,00               | -5.886.878,10         | 0,00                  | -5.886.878,10         | -10.692.384,29       | -4.805.506,19         | -7.210.478,10         | -3.481.906,19         |    |
| 59        | Stand der liquiden Mittel zum 31.12. des Haushaltsvorjahres   |   | 0                  | 0        | 0,00                 | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 430.616,60            | 430.616,60           | 417.383,47            | 13.233,13             | 0,00                  |    |

# Finanzrechnung 2016

| Nr.    | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1<br>Satz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(fId. Nr.) | Ansatz<br>2016 | Veränderung durch<br>Nachtrag | über- und<br>außerplan-<br>mäßige<br>Aus-<br>zahlungen | zweckge-<br>bundene<br>Mehrein-<br>zahlungen<br>und ent-<br>sprechende<br>-auszah-<br>lungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen<br>2016 | übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen<br>2016 | Ergebnis<br>2016 | Abweichung<br>2016 | Ergebnis<br>2015 | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>2015 | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |    |
|--------|--|--|----------------|-------------------------------|--|--|--|-----------------------------|---|--|------------------|--------------------|------------------|---|--|----|
| in EUR |  |  |                |                               |  |  |  |                             |   |  |                  |                    |                  |   |  |    |
| 1      |  |  | 0              | 0                             | -7.360.938,68  | 890.408,43   | -211.570,00  | -6.682.100,25               | -20.363.490,25  | -27.045.590,50                         | 1.131.087,05     | 28.176.677,55      | 430.616,60       | 700.470,45                                    | -15.479.076,31   | 13 |

60 Stand der liquiden Mittel zum 31.12 (Saldo der Nummern 51, 55  
und 59)



## 4. Übersicht über die Teilrechnungen



# Übersicht der Teilrechnungen 2016

| Betrieb | Jahresergebnisse der<br>Teilergebnisrechnungen<br>nach Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen | in EUR            |                   |                     |                     |                      | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|---------|---|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|----------------------|------------------------------------|
|         |   | 1                 | 2                 | 3                   | 4                   | 5                    |                                    |
| 01      | THH 01 Verwaltungsleitung   | -3.589.956,38     | -3.824.901        | -3.340.244,96       | 484.656,04          | -3.500,00            |                                    |
| 02      | THH 02 Haupt- und Personalamt   | -3.389.764,95     | -3.693.149        | -3.542.648,00       | 150.501,00          | 0,00                 |                                    |
| 03      | THH 03 Amt für Finanzen   | -2.617.424,08     | -2.721.329        | -2.558.318,60       | 163.011,40          | 0,00                 |                                    |
| 04      | THH 04 Immobilienverwaltungsamt   | -1.146.646,38     | -858.408          | 2.922.302,55        | 3.780.709,55        | 0,00                 |                                    |
| 05      | THH 05 Stadtbauamt  | -2.628.415,62     | -3.673.722        | -2.766.051,88       | 907.672,12          | -677.528,14          |                                    |
| 06      | THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt  | -7.161.504,54     | -8.512.114        | -8.602.673,92       | -90.558,92          | -607.754,09          |                                    |
| 07      | THH 07 Amt für Bürgerservice und Brandschutz  | -5.999.522,79     | -6.738.346        | -6.237.765,71       | 500.579,29          | -41.695,73           |                                    |
| 08      | THH 08 Schulverwaltungs- und Sportamt   | -4.876.972,20     | -4.674.670        | -4.607.242,96       | 67.426,04           | 0,00                 |                                    |
| 09      | THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport  | -6.733.116,04     | -6.650.172        | -6.188.796,93       | 461.375,07          | -350.000,00          |                                    |
| 10      | THH 10 Jugend- und Soziales   | -7.767.898,86     | -8.592.420        | -8.399.187,43       | 193.232,57          | 0,00                 |                                    |
| 11      | THH 11 Zentrale Finanzwirtschaft  | 46.654.633,88     | 47.854.305        | 46.420.310,68       | -1.433.995,32       | 0,00                 |                                    |
| 12      | THH 12 Gesundheit   | -130,12           | 0                 | 25,00               | 25,00               | 0,00                 |                                    |
|         | <b>Teilergebnisrechnungen zusammen</b>  | <b>743.281,92</b> | <b>-2.084.925</b> | <b>3.099.707,84</b> | <b>5.184.633,84</b> | <b>-1.680.477,96</b> |                                    |

| Betrieb | Finanzmittelüberschüsse / -fehlbedarfe<br>der Teilfinanzrechnungen | in EUR        |             |               |               |                | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|---------|--|---------------|-------------|---------------|---------------|----------------|------------------------------------|
|         |  | 1             | 2           | 3             | 4             | 5              |                                    |
| 01      | THH 01 Verwaltungsleitung  | -3.398.516,94 | -3.873.428  | -3.554.001,50 | 319.426,50    | -4.160,74      |                                    |
| 02      | THH 02 Haupt- und Personalamt                                      | -3.592.036,28 | -3.609.120  | -3.308.699,97 | 300.420,03    | -59.955,34     |                                    |
| 03      | THH 03 Amt für Finanzen  | -2.918.093,92 | -17.343.372 | -3.001.052,73 | 14.342.321,27 | -15.209.723,26 |                                    |
| 04      | THH 04 Immobilienverwaltungsamt                                    | 624.485,92    | -2.266.617  | 2.377.106,56  | 4.643.722,56  | -2.535.382,27  |                                    |
| 05      | THH 05 Stadtbauamt   | -9.362.883,99 | -12.570.553 | -7.214.719,88 | 5.355.836,12  | -3.727.367,83  |                                    |
| 06      | THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt                                 | -5.651.391,59 | -14.543.655 | -4.023.343,87 | 10.520.312,13 | -7.016.926,16  |                                    |
| 07      | THH 07 Amt für Bürgerservice und Brandschutz                       | -6.043.064,12 | -6.461.912  | -6.391.515,41 | 70.395,59     | -104.835,65    |                                    |
| 08      | THH 08 Schulverwaltungs- und Sportamt                              | -3.630.879,12 | -6.828.979  | -4.617.936,62 | 2.211.042,38  | -509.406,36    |                                    |
| 09      | THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport                           | -6.434.310,65 | -8.356.182  | -6.317.717,92 | 2.038.465,08  | -573.425,94    |                                    |
| 10      | THH 10 Jugend- und Soziales  | -7.467.597,51 | -8.444.019  | -8.316.342,45 | 127.676,55    | -7.892,76      |                                    |
| 11      | THH 11 Zentrale Finanzwirtschaft                                   | 50.136.230,04 | 50.317.313  | 53.264.805,37 | 2.947.492,37  | 0,00           |                                    |
| 12      | THH 12 Gesundheit  | 63,94         | 0           | 80,00         | 80,00         | 0,00           |                                    |

# Übersicht der Teilrechnungen 2016

| Betrieb                              | Finanzmittelüberschüsse / -fehlbedarfe<br>der Teilfinanzrechnungen | Ergebnis<br>2015 | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2016 | Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ergebnis /<br>fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2016 | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung |
|--------------------------------------|--|------------------|---------------------------------------|------------------|--|------------------------------------|
| in EUR                               |  |                  |                                       |                  |  |                                    |
| 1                                    | 2  | 3                | 4                                     | 5                |  |                                    |
|                                      |  | 2.262.005,78     | -33.980.525                           | 8.896.661,58     | 42.877.190,58  | -29.749.076,31                     |
| <b>Teilfinanzrechnungen zusammen</b> |  |                  |                                       |                  |  |                                    |



# Übersicht der Teilrechnungen 2016

## Teilergebnisrechnung

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Teilhaushalt          |                      |                      |                     |                      |
|-----------|---|-----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
|           |   | 01                    | 02                   | 03                   | 04                  | 05                   |
|           |   | in EUR                |                      |                      |                     |                      |
|           | <b>Summe aller Teilhaushalte</b>  |                       |                      |                      |                     |                      |
| 1         | Steuern und ähnliche Abgaben  | 43.769.003,77         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 |
| 2         | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  | 34.911.628,35         | 0,00                 | 241.861,52           | 392.619,04          | 571.020,56           |
| 4         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 7.480.941,94          | 227,40               | 27.832,51            | 48.950,04           | 843.959,41           |
| 5         | privatrechtliche Leistungsentgelte  | 3.018.487,39          | 0,00                 | 0,00                 | 2.356.335,31        | 1.820,00             |
| 6         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 1.790.281,99          | 17.843,29            | 124.911,57           | 645.534,51          | 592.616,28           |
| 8         | andere aktivierte Eigenleistungen   | 231.014,32            | 0,00                 | 130.180,00           | 0,00                | 0,00                 |
| 9         | sonstige laufende Erträge   | 8.218.083,11          | 59.143,63            | 206.722,64           | 4.033.827,93        | 91.188,31            |
| <b>10</b> | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>   | <b>99.419.440,87</b>  | <b>140.905,17</b>    | <b>731.508,24</b>    | <b>7.477.266,83</b> | <b>2.100.604,56</b>  |
| 11        | Personalaufwendungen  | 29.329.007,06         | 2.620.030,07         | 2.355.341,98         | 4.096.052,52        | 2.887.373,09         |
| 12        | Versorgungsaufwendungen   | 1.661.373,30          | 23.000,96            | 19.550,82            | 10.464,45           | 0,00                 |
| 13        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 18.889.557,48         | 123.949,63           | 31.605,70            | 1.453.263,49        | 854.094,83           |
| 14        | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung | 9.194.799,50          | 294.144,14           | 288.783,34           | 454.019,24          | 174.296,33           |
| 15        | Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten   | 2.340,16              | 0,00                 | 0,00                 | 2.340,16            | 0,00                 |
| 16        | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 35.143.661,31         | 22.101,24            | 422.698,51           | 4.015,73            | 607.174,80           |
| 17        | Aufwendungen der sozialen Sicherung   | 405.662,38            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 |
| 18        | sonstige laufende Aufwendungen  | 5.829.609,25          | 509.728,16           | 195.048,75           | 365.519,84          | 260.518,33           |
| <b>19</b> | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>  | <b>100.456.010,44</b> | <b>3.717.459,20</b>  | <b>3.313.029,10</b>  | <b>6.385.675,43</b> | <b>4.783.457,38</b>  |
| <b>20</b> | <b>laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>  | <b>-1.036.569,57</b>  | <b>-3.534.116,93</b> | <b>-2.581.520,86</b> | <b>1.091.591,40</b> | <b>-2.682.852,82</b> |
| 21        | Zinserträge und sonstige Finanzerträge  | 6.894.081,36          | 202.046,14           | 20.134,01            | 22.664,09           | 6.019,53             |
| 22        | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen  | 2.872.127,82          | 32,01                | 0,00                 | 72.463,81           | 69.563,82            |
| <b>23</b> | <b>Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)</b>   | <b>4.021.953,54</b>   | <b>202.014,13</b>    | <b>20.134,01</b>     | <b>-49.799,72</b>   | <b>-63.544,29</b>    |
| <b>24</b> | <b>ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)</b>  | <b>2.985.383,97</b>   | <b>-3.374.539,90</b> | <b>-2.561.386,85</b> | <b>1.041.791,68</b> | <b>-2.746.397,11</b> |
| 25        | außerordentliche Erträge  | 134.375,95            | 0,00                 | 0,00                 | 111.378,59          | 0,00                 |
| 26        | außerordentliche Aufwendungen   | 20.052,08             | 0,00                 | 0,00                 | 17.597,98           | 0,00                 |
| <b>27</b> | <b>außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)</b>   | <b>114.323,87</b>     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>93.780,61</b>    | <b>0,00</b>          |

# Übersicht der Teilrechnungen 2016

## Teilergebnisrechnung

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Teilhaushalt          |                      |                      |                      |                      |                      |      |
|-----------|---|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|------|
|           |   | 06                    | 07                   | 08                   | 09                   | 10                   |                      |      |
|           |   | in EUR                |                      |                      |                      |                      |                      |      |
|           | <b>Summe aller Teilhaushalte</b>  |                       |                      |                      |                      |                      |                      |      |
| 1         | Steuern und ähnliche Abgaben  | 43.769.003,77         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00 |
| 2         | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  | 34.911.628,35         | 2.154.909,26         | 143.068,09           | 356.131,93           | 7.432.013,67         | 83.960,44            |      |
| 4         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 7.480.941,94          | 2.826.404,71         | 1.100.284,31         | 2.157.572,78         | 393.790,65           | 78.749,33            |      |
| 5         | privatrechtliche Leistungsentgelte  | 3.018.487,39          | 156.700,85           | 4.910,00             | 357.649,46           | 98.147,71            | 39.310,68            |      |
| 6         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 1.790.281,99          | 36.122,67            | 16.490,39            | 305.758,46           | 23.464,48            | 1.533,03             |      |
| 8         | andere aktivierte Eigenleistungen   | 231.014,32            | 100.834,32           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |      |
| 9         | sonstige laufende Erträge   | 8.218.083,11          | 2.539.510,46         | 880.318,01           | 27.622,23            | 8.093,89             | 1.064,58             |      |
| <b>10</b> | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>   | <b>99.419.440,87</b>  | <b>7.814.482,27</b>  | <b>2.145.070,80</b>  | <b>3.204.734,86</b>  | <b>7.955.510,40</b>  | <b>204.618,06</b>    |      |
| 11        | Personalaufwendungen  | 29.329.007,06         | 4.643.137,85         | 6.205.672,15         | 739.425,18           | 2.527.510,56         | 484.485,14           |      |
| 12        | Versorgungsaufwendungen   | 1.661.373,30          | 0,00                 | 1.338.227,08         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |      |
| 13        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 18.889.557,48         | 4.885.806,87         | 608.512,75           | 3.456.170,98         | 487.329,53           | 6.905.176,06         |      |
| 14        | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung | 9.194.799,50          | 5.558.657,60         | 397.238,61           | 1.579.558,19         | 311.305,04           | 86.813,11            |      |
| 15        | Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten   | 2.340,16              | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |      |
| 16        | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 35.143.661,31         | 160.000,00           | 137.100,00           | 114.770,41           | 10.491.605,89        | 579.742,59           |      |
| 17        | Aufwendungen der sozialen Sicherung   | 405.662,38            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 405.662,38           |      |
| 18        | sonstige laufende Aufwendungen  | 5.829.609,25          | 871.406,62           | 588.916,95           | 448.825,00           | 217.163,41           | 93.936,74            |      |
| <b>19</b> | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>  | <b>100.456.010,44</b> | <b>16.119.008,94</b> | <b>9.275.667,54</b>  | <b>6.338.749,76</b>  | <b>14.034.914,43</b> | <b>8.555.816,02</b>  |      |
| <b>20</b> | <b>laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>  | <b>-1.036.569,57</b>  | <b>-8.304.526,67</b> | <b>-7.130.596,74</b> | <b>-3.134.014,90</b> | <b>-6.079.404,03</b> | <b>-8.351.197,96</b> |      |
| 21        | Zinserträge und sonstige Finanzerträge  | 6.894.081,36          | 12,00                | 981.582,50           | 0,70                 | 0,00                 | 0,00                 |      |
| 22        | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen  | 2.872.127,82          | 240.437,49           | 0,00                 | 6.717,23             | 106,57               | 0,00                 |      |
| <b>23</b> | <b>Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)</b>   | <b>4.021.953,54</b>   | <b>-240.425,49</b>   | <b>981.582,50</b>    | <b>-6.716,53</b>     | <b>-106,57</b>       | <b>0,00</b>          |      |
| <b>24</b> | <b>ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)</b>  | <b>2.985.383,97</b>   | <b>-8.544.952,16</b> | <b>-6.149.014,24</b> | <b>-3.140.731,43</b> | <b>-6.079.510,60</b> | <b>-8.351.197,96</b> |      |
| 25        | außerordentliche Erträge  | 134.375,95            | 22.997,36            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |      |
| 26        | außerordentliche Aufwendungen   | 20.052,08             | 2.454,10             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |      |
| <b>27</b> | <b>außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)</b>   | <b>114.323,87</b>     | <b>20.543,26</b>     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |      |

# Übersicht der Teilrechnungen 2016

## Teilergebnisrechnung

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Teilhaushalt              |                      | in EUR       |
|-----------|---|---------------------------|----------------------|--------------|
|           |   | Summe aller Teilhaushalte | 11                   |              |
| 1         | Steuern und ähnliche Abgaben  | 43.769.003,77             | 43.769.003,77        | 0,00         |
| 2         | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  | 34.911.628,35             | 23.480.517,01        | 0,00         |
| 4         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 7.480.941,94              | 0,00                 | 25,00        |
| 5         | privatrechtliche Leistungsentgelte  | 3.018.487,39              | 0,00                 | 0,00         |
| 6         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 1.790.281,99              | 0,00                 | 0,00         |
| 8         | andere aktivierte Eigenleistungen   | 231.014,32                | 0,00                 | 0,00         |
| 9         | sonstige laufende Erträge   | 8.218.083,11              | 358.457,87           | 0,00         |
| <b>10</b> | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>   | <b>99.419.440,87</b>      | <b>67.607.978,65</b> | <b>25,00</b> |
| 11        | Personalaufwendungen  | 29.329.007,06             | 0,00                 | 0,00         |
| 12        | Versorgungsaufwendungen   | 1.661.373,30              | 0,00                 | 0,00         |
| 13        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 18.889.557,48             | 0,00                 | 0,00         |
| 14        | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung | 9.194.799,50              | 27.272,74            | 0,00         |
| 15        | Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten   | 2.340,16                  | 0,00                 | 0,00         |
| 16        | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 35.143.661,31             | 22.604.452,14        | 0,00         |
| 17        | Aufwendungen der sozialen Sicherung   | 405.662,38                | 0,00                 | 0,00         |
| 18        | sonstige laufende Aufwendungen  | 5.829.609,25              | 1.729.654,80         | 0,00         |
| <b>19</b> | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>  | <b>100.456.010,44</b>     | <b>24.361.379,68</b> | <b>0,00</b>  |
| <b>20</b> | <b>laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>  | <b>-1.036.569,57</b>      | <b>43.246.598,97</b> | <b>25,00</b> |
| 21        | Zinserträge und sonstige Finanzerträge  | 6.894.081,36              | 5.656.518,60         | 0,00         |
| 22        | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen  | 2.872.127,82              | 2.482.806,89         | 0,00         |
| <b>23</b> | <b>Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)</b>   | <b>4.021.953,54</b>       | <b>3.173.711,71</b>  | <b>0,00</b>  |
| <b>24</b> | <b>ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)</b>  | <b>2.985.383,97</b>       | <b>46.420.310,68</b> | <b>25,00</b> |
| 25        | außerordentliche Erträge  | 134.375,95                | 0,00                 | 0,00         |
| 26        | außerordentliche Aufwendungen   | 20.052,08                 | 0,00                 | 0,00         |
| <b>27</b> | <b>außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)</b>   | <b>114.323,87</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>  |

# Übersicht der Teilrechnungen 2016

## Teilergebnisrechnung

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)   | Teilhaushalt        |                      |                      |                     |                      |
|-----------|--|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
|           |  | 01                  | 02                   | 03                   | 04                  | 05                   |
|           |  | in EUR              |                      |                      |                     |                      |
|           | <b>Summe aller Teilhaushalte</b>   |                     |                      |                      |                     |                      |
| <b>28</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27)</b>     | <b>3.099.707,84</b> | <b>-3.529.013,14</b> | <b>-2.561.386,85</b> | <b>1.135.572,29</b> | <b>-2.746.397,11</b> |
| 29        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 5.699.310,19        | 232.105,16           | 139.581,54           | 2.036.401,47        | 203.303,58           |
| 30        | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 5.699.310,19        | 245.740,02           | 136.513,29           | 249.671,21          | 222.958,35           |
| <b>31</b> | <b>Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)</b>  | <b>0,00</b>         | <b>-13.634,86</b>    | <b>3.068,25</b>      | <b>1.786.730,26</b> | <b>-19.654,77</b>    |
| <b>32</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)</b> | <b>3.099.707,84</b> | <b>-3.542.648,00</b> | <b>-2.558.318,60</b> | <b>2.922.302,55</b> | <b>-2.766.051,88</b> |

nachrichtlich:

# Übersicht der Teilrechnungen 2016

## Teilergebnisrechnung

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)   | Teilhaushalt        |                      |                      |                      |                      |        |  |  |
|-----------|--|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------|--|--|
|           |  | 06                  | 07                   | 08                   | 09                   | 10                   | in EUR |  |  |
|           | <b>Summe aller Teilhaushalte</b>   | <b>3.099.707,84</b> | <b>-6.149.014,24</b> | <b>-3.140.731,43</b> | <b>-6.079.510,60</b> | <b>-8.351.197,96</b> |        |  |  |
| <b>28</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27)</b>     |                     |                      |                      |                      |                      |        |  |  |
| 29        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 5.699.310,19        | 196.920,55           | 275.071,49           | 207.576,61           | 8.680,85             |        |  |  |
| 30        | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 5.699.310,19        | 285.672,02           | 1.741.583,02         | 316.862,94           | 56.670,32            |        |  |  |
| <b>31</b> | <b>Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)</b>  | <b>0,00</b>         | <b>-88.751,47</b>    | <b>-1.466.511,53</b> | <b>-109.286,33</b>   | <b>-47.989,47</b>    |        |  |  |
| <b>32</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)</b> | <b>3.099.707,84</b> | <b>-6.237.765,71</b> | <b>-4.607.242,96</b> | <b>-6.188.796,93</b> | <b>-8.399.187,43</b> |        |  |  |

nachrichtlich:

# Übersicht der Teilrechnungen 2016

## Teilergebnisrechnung

| Ifd. Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Teilhaushalt |    | in EUR |
|----------|--|--------------|----|--------|
|          |  | 11           | 12 |        |
|          | Summe aller Teilhaushalte  | 11           | 12 |        |

|           |  |                     |                      |              |
|-----------|--|---------------------|----------------------|--------------|
| <b>28</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27)</b>     | <b>3.099.707,84</b> | <b>46.420.310,68</b> | <b>25,00</b> |
| 29        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 5.699.310,19        | 0,00                 | 0,00         |
| 30        | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 5.699.310,19        | 0,00                 | 0,00         |
| <b>31</b> | <b>Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>  |
| <b>32</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)</b> | <b>3.099.707,84</b> | <b>46.420.310,68</b> | <b>25,00</b> |

nachrichtlich:

# Übersicht der Teilrechnungen 2016

## Teilfinanzrechnung

| Ifd. Nr.                  | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Teilhaushalt         |                      |                      |                      |                      |
|---------------------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                           |  | 01                   | 02                   | 03                   | 04                   | 05                   |
|                           |  | in EUR               |                      |                      |                      |                      |
| Summe aller Teilhaushalte |  | 01                   | 02                   | 03                   | 04                   | 05                   |
| 1                         | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit   | 3.190.659,08         | -3.192.377,96        | -2.768.717,48        | -2.400.877,73        | -2.468.140,50        |
| 2                         | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen   | 3.917.112,99         | 0,00                 | 4.261,92             | 12.381,52            | 687,91               |
| <b>3</b>                  | <b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>  | <b>7.107.772,07</b>  | <b>-3.192.377,96</b> | <b>-2.764.455,56</b> | <b>-2.388.496,21</b> | <b>-2.467.452,59</b> |
| <b>5</b>                  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>                              | <b>7.107.772,07</b>  | <b>-3.192.377,96</b> | <b>-2.764.455,56</b> | <b>-2.388.496,21</b> | <b>-2.467.452,59</b> |
| <b>7</b>                  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)</b> | <b>7.107.772,07</b>  | <b>-3.206.012,82</b> | <b>-2.761.387,31</b> | <b>-601.765,95</b>   | <b>-2.487.107,36</b> |
| 8                         | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen   | 8.344.835,55         | 0,00                 | 0,00                 | 42.019,72            | 0,00                 |
| 9                         | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten   | 233.172,56           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 600,00               |
| 10                        | Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen   | 8.768,32             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 8.768,32             |
| 11                        | Einzahlungen aus Sachanlagen   | 2.998.245,58         | 0,00                 | 0,00                 | 804.936,55           | 0,00                 |
| 13                        | Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen  | 58.787,39            | 0,00                 | 25.000,00            | 14.329,17            | 19.458,22            |
| 14                        | Einzahlungen aus Vorräten  | 3.063.452,41         | 0,00                 | 0,00                 | 3.063.452,41         | 0,00                 |
| <b>15</b>                 | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)</b>   | <b>14.707.261,81</b> | <b>0,00</b>          | <b>25.000,00</b>     | <b>3.924.737,85</b>  | <b>28.826,54</b>     |
| 16                        | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände   | 5.070.818,78         | 46.831,72            | 16.141,14            | 176.799,98           | 4.724.052,86         |
| 17                        | Auszahlungen für Sachanlagen   | 7.554.860,98         | 55.855,43            | 248.524,28           | 665.748,36           | 32.386,20            |
| 19                        | Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen   | 96.975,00            | 0,00                 | 0,00                 | 96.975,00            | 0,00                 |
| 20                        | Auszahlungen für Vorräte   | 195.717,54           | 0,00                 | 0,00                 | 6.342,00             | 0,00                 |
| <b>21</b>                 | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)</b>  | <b>12.918.372,30</b> | <b>102.687,15</b>    | <b>264.665,42</b>    | <b>945.865,34</b>    | <b>4.756.439,06</b>  |
| <b>22</b>                 | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)</b>   | <b>1.788.889,51</b>  | <b>-102.687,15</b>   | <b>-239.665,42</b>   | <b>2.978.872,51</b>  | <b>-4.727.612,52</b> |
| <b>23</b>                 | <b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)</b>   | <b>8.896.661,58</b>  | <b>-3.308.699,97</b> | <b>-3.001.052,73</b> | <b>2.377.106,56</b>  | <b>-7.214.719,88</b> |

# Übersicht der Teilrechnungen 2016

## Teilfinanzrechnung

| Ifd. Nr.  | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Teilhaushalt         |                      |                      |                      |                      |
|-----------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|           |  | 06                   | 07                   | 08                   | 09                   | 10                   |
|           |  | in EUR               |                      |                      |                      |                      |
|           | <b>Summe aller Teilhaushalte</b>   |                      |                      |                      |                      |                      |
| 1         | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit   | 3.190.659,08         | -5.941.517,56        | -1.785.695,94        | -6.153.431,20        | -8.268.352,98        |
| 2         | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen   | 3.917.112,99         | 0,00                 | -6.875,68            | -114,52              | 0,00                 |
| <b>3</b>  | <b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>  | <b>7.107.772,07</b>  | <b>-5.941.517,56</b> | <b>-1.792.571,62</b> | <b>-6.153.545,72</b> | <b>-8.268.352,98</b> |
| <b>5</b>  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>                              | <b>7.107.772,07</b>  | <b>-5.941.517,56</b> | <b>-1.792.571,62</b> | <b>-6.153.545,72</b> | <b>-8.268.352,98</b> |
| <b>7</b>  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)</b> | <b>7.107.772,07</b>  | <b>-6.030.269,03</b> | <b>-3.259.083,15</b> | <b>-6.262.832,05</b> | <b>-8.316.342,45</b> |
| 8         | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen   | 8.344.835,55         | 322.645,31           | 1.200,00             | 700,00               | 0,00                 |
| 9         | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten   | 233.172,56           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 10        | Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen   | 8.768,32             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 11        | Einzahlungen aus Sachanlagen   | 2.998.245,58         | 2.470,00             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 13        | Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen  | 58.787,39            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 14        | Einzahlungen aus Vorräten  | 3.063.452,41         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>15</b> | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)</b>   | <b>14.707.261,81</b> | <b>325.115,31</b>    | <b>1.200,00</b>      | <b>700,00</b>        | <b>0,00</b>          |
| 16        | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände   | 5.070.818,78         | 9.172,88             | 44.733,98            | 1.937,50             | 0,00                 |
| 17        | Auszahlungen für Sachanlagen   | 7.554.860,98         | 677.188,81           | 1.315.319,49         | 53.648,37            | 0,00                 |
| 19        | Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen   | 96.975,00            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 20        | Auszahlungen für Vorräte   | 195.717,54           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>21</b> | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)</b>  | <b>12.918.372,30</b> | <b>686.361,69</b>    | <b>1.360.053,47</b>  | <b>55.585,87</b>     | <b>0,00</b>          |
| <b>22</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)</b>   | <b>1.788.889,51</b>  | <b>-361.246,38</b>   | <b>-1.358.853,47</b> | <b>-54.885,87</b>    | <b>0,00</b>          |
| <b>23</b> | <b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)</b>   | <b>8.896.661,58</b>  | <b>-6.391.515,41</b> | <b>-4.617.936,62</b> | <b>-6.317.717,92</b> | <b>-8.316.342,45</b> |



# Übersicht der Teilrechnungen 2016

## Teilfinanzrechnung

| Ifd. Nr.                  | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Teilhaushalt         |                      | in EUR       |
|---------------------------|--|----------------------|----------------------|--------------|
|                           |  | 11                   | 12                   |              |
| Summe aller Teilhaushalte |  | 11                   | 12                   |              |
| 1                         | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit   | 3.190.659,08         | 43.941.323,30        | 80,00        |
| 2                         | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen   | 3.917.112,99         | 3.916.999,47         | 0,00         |
| <b>3</b>                  | <b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>  | <b>7.107.772,07</b>  | <b>47.858.322,77</b> | <b>80,00</b> |
| <b>5</b>                  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>                              | <b>7.107.772,07</b>  | <b>47.858.322,77</b> | <b>80,00</b> |
| <b>7</b>                  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)</b> | <b>7.107.772,07</b>  | <b>47.858.322,77</b> | <b>80,00</b> |
| 8                         | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen   | 8.344.835,55         | 5.406.482,60         | 0,00         |
| 9                         | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten   | 233.172,56           | 0,00                 | 0,00         |
| 10                        | Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen   | 8.768,32             | 0,00                 | 0,00         |
| 11                        | Einzahlungen aus Sachanlagen   | 2.998.245,58         | 0,00                 | 0,00         |
| 13                        | Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen  | 58.787,39            | 0,00                 | 0,00         |
| 14                        | Einzahlungen aus Vorräten  | 3.063.452,41         | 0,00                 | 0,00         |
| <b>15</b>                 | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)</b>   | <b>14.707.261,81</b> | <b>5.406.482,60</b>  | <b>0,00</b>  |
| 16                        | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände   | 5.070.818,78         | 0,00                 | 0,00         |
| 17                        | Auszahlungen für Sachanlagen   | 7.554.860,98         | 0,00                 | 0,00         |
| 19                        | Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen   | 96.975,00            | 0,00                 | 0,00         |
| 20                        | Auszahlungen für Vorräte   | 195.717,54           | 0,00                 | 0,00         |
| <b>21</b>                 | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)</b>  | <b>12.918.372,30</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>  |
| <b>22</b>                 | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)</b>   | <b>1.788.889,51</b>  | <b>5.406.482,60</b>  | <b>0,00</b>  |
| <b>23</b>                 | <b>Finanzmittellüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)</b>  | <b>8.896.661,58</b>  | <b>53.264.805,37</b> | <b>80,00</b> |

# Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2016

01 - THH 01 Verwaltungsleitung

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | in EUR               |                                    |                                 |                    |
|-----------|---|----------------------|------------------------------------|---------------------------------|--------------------|
|           |   | Summe aller Produkte | wesentliche Produkte<br>1.1.1.1.02 | sonstige Produkte<br>1.1.1.1.01 | 1.1.1.1.14         |
|           |   |                      | 1.1.1.1.02                         | 1.1.1.1.01                      | 1.1.1.1.14         |
|           |   |                      | 1.2.3.03                           |                                 |                    |
| 2         | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  | 55.526,83            | 50.429,33                          | 297,50                          | 0,00               |
| 4         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 227,40               | 0,00                               | 0,00                            | 236,40             |
| 6         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 26.007,31            | 0,00                               | 4.626,95                        | 1.690,00           |
| 9         | sonstige laufende Erträge   | 59.143,63            | 5.000,00                           | 4.848,38                        | 5,63               |
| <b>10</b> | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>   | <b>140.905,17</b>    | <b>55.429,33</b>                   | <b>9.772,83</b>                 | <b>1.932,03</b>    |
| 11        | Personalaufwendungen  | 2.769.978,52         | 253.610,52                         | 1.478.389,65                    | 265.470,55         |
| 12        | Versorgungsaufwendungen   | 270.129,99           | 0,00                               | 242.364,86                      | 0,00               |
| 13        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 83.647,64            | 32.068,57                          | 44.010,42                       | 0,00               |
| 14        | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung | 22.711,16            | 706,16                             | 19.346,99                       | 872,87             |
| 16        | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 22.101,24            | 22.101,24                          | 0,00                            | 0,00               |
| 18        | sonstige laufende Aufwendungen  | 548.890,65           | 17.943,31                          | 222.994,28                      | 109.867,41         |
| <b>19</b> | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>  | <b>3.717.459,20</b>  | <b>326.429,80</b>                  | <b>2.007.106,20</b>             | <b>376.210,83</b>  |
| <b>20</b> | <b>laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>  | <b>-3.576.554,03</b> | <b>-271.000,47</b>                 | <b>-1.997.333,37</b>            | <b>-374.278,80</b> |
| 21        | Zinserträge und sonstige Finanzerträge  | 202.046,14           | 0,00                               | 174.778,12                      | 0,00               |
| 22        | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen  | 32,01                | 0,00                               | 0,00                            | 0,00               |
| <b>23</b> | <b>Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)</b>   | <b>202.014,13</b>    | <b>0,00</b>                        | <b>174.778,12</b>               | <b>0,00</b>        |
| <b>24</b> | <b>ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)</b>  | <b>-3.374.539,90</b> | <b>-271.000,47</b>                 | <b>-1.822.555,25</b>            | <b>-374.278,80</b> |
| <b>27</b> | <b>außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>        |
| <b>28</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27)</b>                         | <b>-3.374.539,90</b> | <b>-271.000,47</b>                 | <b>-1.822.555,25</b>            | <b>-374.278,80</b> |
| 29        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen   | 72.546,41            | 0,00                               | 0,00                            | 0,00               |
| 30        | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen  | 38.251,47            | 1.992,89                           | 25.762,04                       | 223,72             |
| <b>31</b> | <b>Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)</b>   | <b>34.294,94</b>     | <b>-1.992,89</b>                   | <b>-25.762,04</b>               | <b>-223,72</b>     |
| <b>32</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)</b>                    | <b>-3.340.244,96</b> | <b>-272.993,36</b>                 | <b>-1.848.317,29</b>            | <b>-374.502,52</b> |

nachrichtlich:

# Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2016

01 - THH 01 Verwaltungsleitung

| lfd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Summe aller Produkte |                    | sonstige Produkte  |                  |
|-----------|---|----------------------|--------------------|--------------------|------------------|
|           |   | 1.1.8.00             | 1.1.9.00           | 1.2.2.02           | 1.2.2.06         |
| in EUR    |   |                      |                    |                    |                  |
| 2         | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  | 55.526,83            | 4.800,00           | 0,00               | 0,00             |
| 4         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 227,40               | 0,00               | 0,00               | -9,00            |
| 6         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 26.007,31            | 19.690,36          | 0,00               | 0,00             |
| 9         | sonstige laufende Erträge   | 59.143,63            | 49.029,84          | 0,28               | 259,50           |
| <b>10</b> | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>   | <b>140.905,17</b>    | <b>73.520,20</b>   | <b>0,28</b>        | <b>250,50</b>    |
| 11        | Personalaufwendungen  | 2.769.978,52         | 388.464,94         | 364.821,11         | 2.038,94         |
| 12        | Versorgungsaufwendungen   | 270.129,99           | 0,00               | 27.765,13          | 0,00             |
| 13        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 83.647,64            | 5.249,07           | 2.319,58           | 0,00             |
| 14        | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung | 22.711,16            | 688,81             | 1.096,33           | 0,00             |
| 16        | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 22.101,24            | 0,00               | 0,00               | 0,00             |
| 18        | sonstige laufende Aufwendungen  | 548.890,65           | 193.253,54         | 3.673,42           | 1.158,69         |
| <b>19</b> | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>  | <b>3.717.459,20</b>  | <b>587.656,36</b>  | <b>399.675,57</b>  | <b>3.197,63</b>  |
| <b>20</b> | <b>laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>  | <b>-3.576.554,03</b> | <b>-514.136,16</b> | <b>-399.675,29</b> | <b>-2.947,13</b> |
| 21        | Zinserträge und sonstige Finanzerträge  | 202.046,14           | 0,00               | 27.268,02          | 0,00             |
| 22        | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen  | 32,01                | 32,01              | 0,00               | 0,00             |
| <b>23</b> | <b>Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)</b>   | <b>202.014,13</b>    | <b>-32,01</b>      | <b>27.268,02</b>   | <b>0,00</b>      |
| <b>24</b> | <b>ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)</b>  | <b>-3.374.539,90</b> | <b>-514.168,17</b> | <b>-372.407,27</b> | <b>-2.947,13</b> |
| <b>27</b> | <b>außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>      |
| <b>28</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27)</b>                         | <b>-3.374.539,90</b> | <b>-514.168,17</b> | <b>-372.407,27</b> | <b>-2.947,13</b> |
| 29        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen   | 72.546,41            | 69.965,12          | 0,00               | 0,00             |
| 30        | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen  | 38.251,47            | 7.205,84           | 3.064,18           | 2,80             |
| <b>31</b> | <b>Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)</b>   | <b>34.294,94</b>     | <b>62.759,28</b>   | <b>-3.064,18</b>   | <b>-2,80</b>     |
| <b>32</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)</b>                    | <b>-3.340.244,96</b> | <b>-451.408,89</b> | <b>-375.471,45</b> | <b>-2.949,93</b> |

nachrichtlich:

# Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2016

01 - THH 01 Verwaltungsleitung

| Ifd. Nr. | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)   | in EUR               |                                    |                                 |             |             |             |
|----------|---|----------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------|-------------|-------------|
|          |   | Summe aller Produkte | wesentliche Produkte<br>1.1.1.1.02 | sonstige Produkte<br>1.1.1.1.01 | 1.1.1.1.04  |             |             |
|          |   |                      |                                    |                                 | 1.1.1.8.00  | 1.1.1.9.00  |             |
| 1        | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit  | -3.522.675,93        | -315.522,45                        | -1.881.392,67                   | -369.566,02 | -384.552,74 | -568.483,93 |
| 3        | Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen  | -3.522.675,93        | -315.522,45                        | -1.881.392,67                   | -369.566,02 | -384.552,74 | -568.483,93 |
| 5        | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen                              | -3.522.675,93        | -315.522,45                        | -1.881.392,67                   | -369.566,02 | -384.552,74 | -568.483,93 |
| 6        | Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen  | 34.294,94            | -1.992,89                          | -25.762,04                      | -223,72     | -3.064,18   | 65.340,57   |
| 7        | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6) | -3.488.380,99        | -317.515,34                        | -1.907.154,71                   | -369.789,74 | -387.616,92 | -503.143,36 |
| 15       | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)   | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                            | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 16       | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände  | 51.148,72            | 0,00                               | 51.148,72                       | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 17       | Auszahlungen für Sachanlagen  | 14.471,79            | 598,10                             | 7.140,20                        | 5.212,27    | 832,41      | 688,81      |
| 21       | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)  | 65.620,51            | 598,10                             | 58.288,92                       | 5.212,27    | 832,41      | 688,81      |
| 22       | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)   | -65.620,51           | -598,10                            | -58.288,92                      | -5.212,27   | -832,41     | -688,81     |
| 23       | Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)   | -3.554.001,50        | -318.113,44                        | -1.965.443,63                   | -375.002,01 | -388.449,33 | -503.832,17 |

# Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2016

01 - THH 01 Verwaltungsleitung

| lfd. Nr.  | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Summe aller Produkte | sonstige Produkte | in EUR |
|-----------|--|----------------------|-------------------|--------|
|           |  |                      | 1.2.2.06          |        |
| 1         | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit   | -3.522.675,93        | -3.158,12         |        |
| <b>3</b>  | <b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>  | <b>-3.522.675,93</b> | <b>-3.158,12</b>  |        |
| <b>5</b>  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>                              | <b>-3.522.675,93</b> | <b>-3.158,12</b>  |        |
| 6         | Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 34.294,94            | -2,80             |        |
| <b>7</b>  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)</b> | <b>-3.488.380,99</b> | <b>-3.160,92</b>  |        |
| <b>15</b> | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>       |        |
| 16        | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände   | 51.148,72            | 0,00              |        |
| 17        | Auszahlungen für Sachanlagen   | 14.471,79            | 0,00              |        |
| <b>21</b> | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)</b>  | <b>65.620,51</b>     | <b>0,00</b>       |        |
| <b>22</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)</b>   | <b>-65.620,51</b>    | <b>0,00</b>       |        |
| <b>23</b> | <b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)</b>   | <b>-3.554.001,50</b> | <b>-3.160,92</b>  |        |

# Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2016

02 - THH 02 Haupt- und Personalamt

| lfd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | in EUR               |                                  |                               |                                  |                    |                    |
|-----------|---|----------------------|----------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|--------------------|--------------------|
|           |   | Summe aller Produkte | wesentliche Produkte<br>1.1.4.04 | sonstige Produkte<br>1.1.1.05 | 1.1.2.00<br>1.1.3.00<br>1.1.4.05 |                    |                    |
| 4         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 3.145,80             | 0,00                             | 0,00                          | 8,80                             | 0,00               | 3.137,00           |
| 5         | privatrechtliche Leistungsentgelte  | 3.613,38             | 0,00                             | 0,00                          | 1.725,38                         | 0,00               | 1.888,00           |
| 6         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 17.843,29            | 1.423,86                         | 0,00                          | 57.887,25                        | 2.561,85           | 16,20              |
| 9         | sonstige laufende Erträge   | 12.133,56            | 419,19                           | 0,18                          | 11.407,08                        | 306,58             | 0,53               |
| <b>10</b> | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>   | <b>36.736,03</b>     | <b>1.843,05</b>                  | <b>0,18</b>                   | <b>71.028,51</b>                 | <b>2.868,43</b>    | <b>5.041,73</b>    |
| 11        | Personalaufwendungen  | 2.620.030,07         | 707.429,12                       | 198.750,04                    | 933.451,02                       | 266.504,31         | 444.278,95         |
| 12        | Versorgungsaufwendungen   | 23.000,96            | 0,00                             | 0,00                          | 8.050,34                         | 14.950,62          | 0,00               |
| 13        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 123.949,63           | 13.047,22                        | 2.706,30                      | 30.015,02                        | 6.541,19           | 69.355,10          |
| 14        | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung | 294.144,14           | 260.714,67                       | 0,00                          | 22.533,90                        | 3.425,10           | 4.378,12           |
| 18        | sonstige laufende Aufwendungen  | 509.728,16           | 206.938,39                       | 2.400,49                      | 211.915,74                       | 14.820,89          | 44.545,40          |
| <b>19</b> | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>  | <b>3.570.852,96</b>  | <b>1.188.129,40</b>              | <b>203.856,83</b>             | <b>1.205.966,02</b>              | <b>306.242,11</b>  | <b>562.557,57</b>  |
| <b>20</b> | <b>laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>  | <b>-3.534.116,93</b> | <b>-1.186.286,35</b>             | <b>-203.856,65</b>            | <b>-1.134.937,51</b>             | <b>-303.373,68</b> | <b>-557.515,84</b> |
| 21        | Zinserträge und sonstige Finanzerträge  | 5.103,79             | 0,00                             | 0,00                          | 2.829,41                         | 734,64             | 0,00               |
| <b>23</b> | <b>Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)</b>   | <b>5.103,79</b>      | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                   | <b>2.829,41</b>                  | <b>734,64</b>      | <b>0,00</b>        |
| <b>24</b> | <b>ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)</b>  | <b>-3.529.013,14</b> | <b>-1.186.286,35</b>             | <b>-203.856,65</b>            | <b>-1.132.108,10</b>             | <b>-302.639,04</b> | <b>-557.515,84</b> |
| <b>27</b> | <b>außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>28</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27)</b>                         | <b>-3.529.013,14</b> | <b>-1.186.286,35</b>             | <b>-203.856,65</b>            | <b>-1.132.108,10</b>             | <b>-302.639,04</b> | <b>-557.515,84</b> |
| 29        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen   | 232.105,16           | 0,00                             | 206.336,72                    | 25.768,44                        | 0,00               | 0,00               |
| 30        | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen  | 245.740,02           | 59.580,59                        | 2.480,07                      | 61.766,84                        | 54.922,12          | 56.640,00          |
| <b>31</b> | <b>Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)</b>   | <b>-13.634,86</b>    | <b>-59.580,59</b>                | <b>203.856,65</b>             | <b>-35.998,40</b>                | <b>-54.922,12</b>  | <b>-56.640,00</b>  |
| <b>32</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)</b>                    | <b>-3.542.648,00</b> | <b>-1.245.866,94</b>             | <b>0,00</b>                   | <b>-1.168.106,50</b>             | <b>-357.561,16</b> | <b>-614.155,84</b> |

nachrichtlich:

# Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2016

02 - THH 02 Haupt- und Personalamt

| lfd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Summe aller Produkte | sonstige Produkte  | in EUR |  |
|-----------|---|----------------------|--------------------|--------|--|
|           |   |                      |                    |        |  |
|           |   |                      | 1.2.1.02           |        |  |
| 4         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 3.145,80             | 0,00               |        |  |
| 5         | privatrechtliche Leistungsentgelte  | 3.613,38             | 0,00               |        |  |
| 6         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 17.843,29            | -44.045,87         |        |  |
| 9         | sonstige laufende Erträge   | 12.133,56            | 0,00               |        |  |
| <b>10</b> | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>   | <b>36.736,03</b>     | <b>-44.045,87</b>  |        |  |
| 11        | Personalaufwendungen  | 2.620.030,07         | 69.616,63          |        |  |
| 12        | Versorgungsaufwendungen   | 23.000,96            | 0,00               |        |  |
| 13        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 123.949,63           | 2.284,80           |        |  |
| 14        | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung | 294.144,14           | 3.092,35           |        |  |
| 18        | sonstige laufende Aufwendungen  | 509.728,16           | 29.107,25          |        |  |
| <b>19</b> | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>  | <b>3.570.852,96</b>  | <b>104.101,03</b>  |        |  |
| <b>20</b> | <b>laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>  | <b>-3.534.116,93</b> | <b>-148.146,90</b> |        |  |
| 21        | Zinserträge und sonstige Finanzerträge  | 5.103,79             | 1.539,74           |        |  |
| <b>23</b> | <b>Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)</b>   | <b>5.103,79</b>      | <b>1.539,74</b>    |        |  |
| <b>24</b> | <b>ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)</b>  | <b>-3.529.013,14</b> | <b>-146.607,16</b> |        |  |
| <b>27</b> | <b>außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        |        |  |
| <b>28</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27)</b>                         | <b>-3.529.013,14</b> | <b>-146.607,16</b> |        |  |
| 29        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen   | 232.105,16           | 0,00               |        |  |
| 30        | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen  | 245.740,02           | 10.350,40          |        |  |
| <b>31</b> | <b>Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)</b>   | <b>-13.634,86</b>    | <b>-10.350,40</b>  |        |  |
| <b>32</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)</b>                    | <b>-3.542.648,00</b> | <b>-156.957,56</b> |        |  |

nachrichtlich:

# Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2016

02 - THH 02 Haupt- und Personalamt

| Ifd. Nr. | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)   | Summe aller Produkte | wesentliche Produkte | sonstige Produkte | in EUR        |             |             |
|----------|---|----------------------|----------------------|-------------------|---------------|-------------|-------------|
|          |   | 1.1.4.04             | 1.1.1.05             | 1.1.2.00          | 1.1.3.00      | 1.1.4.05    |             |
| 1        | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit  | -3.192.377,96        | -931.829,36          | -203.926,08       | -1.112.576,47 | -302.270,67 | -544.931,32 |
| 3        | Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen  | -3.192.377,96        | -931.829,36          | -203.926,08       | -1.112.576,47 | -302.270,67 | -544.931,32 |
| 5        | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen                              | -3.192.377,96        | -931.829,36          | -203.926,08       | -1.112.576,47 | -302.270,67 | -544.931,32 |
| 6        | Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen  | -13.634,86           | -59.597,08           | 203.926,08        | -36.014,89    | -54.938,61  | -56.656,49  |
| 7        | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6) | -3.206.012,82        | -991.426,44          | 0,00              | -1.148.591,36 | -357.209,28 | -601.587,81 |
| 15       | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00              | 0,00          | 0,00        | 0,00        |
| 16       | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände  | 46.831,72            | 28.446,22            | 0,00              | 18.385,50     | 0,00        | 0,00        |
| 17       | Auszahlungen für Sachanlagen  | 55.855,43            | 51.222,94            | 0,00              | 693,65        | 0,00        | 808,61      |
| 21       | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)  | 102.687,15           | 79.669,16            | 0,00              | 19.079,15     | 0,00        | 808,61      |
| 22       | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)   | -102.687,15          | -79.669,16           | 0,00              | -19.079,15    | 0,00        | -808,61     |
| 23       | Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)   | -3.308.699,97        | -1.071.095,60        | 0,00              | -1.167.670,51 | -357.209,28 | -602.396,42 |



# Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2016

02 - THH 02 Haupt- und Personalamt

| lfd. Nr.  | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Summe aller Produkte | sonstige Produkte<br>1.2.1.02 |
|-----------|--|----------------------|-------------------------------|
|           |  |                      | in EUR                        |
| 1         | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit   | -3.192.377,96        | -96.844,06                    |
| <b>3</b>  | <b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>  | <b>-3.192.377,96</b> | <b>-96.844,06</b>             |
| <b>5</b>  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>                              | <b>-3.192.377,96</b> | <b>-96.844,06</b>             |
| 6         | Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen   | -13.634,86           | -10.353,87                    |
| <b>7</b>  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)</b> | <b>-3.206.012,82</b> | <b>-107.197,93</b>            |
| <b>15</b> | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                   |
| 16        | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände   | 46.831,72            | 0,00                          |
| 17        | Auszahlungen für Sachanlagen   | 55.855,43            | 3.130,23                      |
| <b>21</b> | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)</b>  | <b>102.687,15</b>    | <b>3.130,23</b>               |
| <b>22</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)</b>   | <b>-102.687,15</b>   | <b>-3.130,23</b>              |
| <b>23</b> | <b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)</b>   | <b>-3.308.699,97</b> | <b>-110.328,16</b>            |

# Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2016

03 - THH 03 Amt für Finanzen

| lfd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Summe aller Produkte | wesentliche Produkte |                    | sonstige Produkte  |                      | in EUR             |
|-----------|---|----------------------|----------------------|--------------------|--------------------|----------------------|--------------------|
|           |   |                      | 5.7.1.00             | 5.7.5.00           | 1.1.1.06           | 1.1.6.00             |                    |
| 2         | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  | 241.861,52           | 237.249,07           | 4.612,45           | 0,00               | 0,00                 | 0,00               |
| 4         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 27.832,51            | 0,00                 | 10.708,44          | 0,00               | 17.049,07            | 75,00              |
| 6         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 124.911,57           | -1.600,00            | 896,50             | 0,00               | 125.615,07           | 0,00               |
| 8         | andere aktivierte Eigenleistungen   | 130.180,00           | 130.180,00           | 0,00               | 0,00               | 0,00                 | 0,00               |
| 9         | sonstige laufende Erträge   | 206.722,64           | 0,03                 | 0,00               | 6,74               | 206.715,87           | 0,00               |
| <b>10</b> | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>   | <b>731.508,24</b>    | <b>365.829,10</b>    | <b>16.217,39</b>   | <b>6,74</b>        | <b>349.380,01</b>    | <b>75,00</b>       |
| 11        | Personalaufwendungen  | 2.355.341,98         | 268.697,68           | 89.702,18          | 99.658,76          | 1.800.691,80         | 96.591,56          |
| 12        | Versorgungsaufwendungen   | 19.550,82            | 0,00                 | 0,00               | 0,00               | 19.550,82            | 0,00               |
| 13        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 31.605,70            | 3.611,49             | 2.395,57           | 127,19             | 23.761,94            | 1.709,51           |
| 14        | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung | 288.783,34           | 270.556,95           | 1.938,50           | 0,00               | 16.287,89            | 0,00               |
| 16        | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 422.698,51           | 86.000,00            | 336.698,51         | 0,00               | 0,00                 | 0,00               |
| 18        | sonstige laufende Aufwendungen  | 195.048,75           | 45.547,86            | 26.756,28          | 4.161,21           | 116.814,04           | 1.769,36           |
| <b>19</b> | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>  | <b>3.313.029,10</b>  | <b>674.413,98</b>    | <b>457.491,04</b>  | <b>103.947,16</b>  | <b>1.977.106,49</b>  | <b>100.070,43</b>  |
| <b>20</b> | <b>laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>  | <b>-2.581.520,86</b> | <b>-308.584,88</b>   | <b>-441.273,65</b> | <b>-103.940,42</b> | <b>-1.627.726,48</b> | <b>-99.995,43</b>  |
| 21        | Zinserträge und sonstige Finanzerträge  | 20.134,01            | 4.261,92             | 0,00               | 0,00               | 15.872,09            | 0,00               |
| <b>23</b> | <b>Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)</b>   | <b>20.134,01</b>     | <b>4.261,92</b>      | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>15.872,09</b>     | <b>0,00</b>        |
| <b>24</b> | <b>ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)</b>  | <b>-2.561.386,85</b> | <b>-304.322,96</b>   | <b>-441.273,65</b> | <b>-103.940,42</b> | <b>-1.611.854,39</b> | <b>-99.995,43</b>  |
| <b>27</b> | <b>außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        |
| <b>28</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27)</b>                         | <b>-2.561.386,85</b> | <b>-304.322,96</b>   | <b>-441.273,65</b> | <b>-103.940,42</b> | <b>-1.611.854,39</b> | <b>-99.995,43</b>  |
| 29        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen   | 139.581,54           | 0,00                 | 0,00               | 104.052,28         | 35.529,26            | 0,00               |
| 30        | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen  | 136.513,29           | 29.035,87            | 25.023,09          | 111,86             | 75.963,82            | 6.378,65           |
| <b>31</b> | <b>Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)</b>   | <b>3.068,25</b>      | <b>-29.035,87</b>    | <b>-25.023,09</b>  | <b>103.940,42</b>  | <b>-40.434,56</b>    | <b>-6.378,65</b>   |
| <b>32</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)</b>                    | <b>-2.558.318,60</b> | <b>-333.358,83</b>   | <b>-466.296,74</b> | <b>0,00</b>        | <b>-1.652.288,95</b> | <b>-106.374,08</b> |

nachrichtlich:

# Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2016

03 - THH 03 Amt für Finanzen

| Ifd. Nr.  | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Summe aller Produkte | wesentliche Produkte | in EUR             |                    |                      |                    |
|-----------|--|----------------------|----------------------|--------------------|--------------------|----------------------|--------------------|
|           |  |                      |                      | 5.7.1.1.00         | 5.7.5.00           | 1.1.1.06             | 1.1.1.01           |
| 1         | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit   | -2.768.717,48        | -404.273,85          | -442.103,68        | -105.098,09        | -1.717.351,47        | -99.890,39         |
| 2         | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen   | 4.261,92             | 4.261,92             | 0,00               | 0,00               | 0,00                 | 0,00               |
| <b>3</b>  | <b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>  | <b>-2.764.455,56</b> | <b>-400.011,93</b>   | <b>-442.103,68</b> | <b>-105.098,09</b> | <b>-1.717.351,47</b> | <b>-99.890,39</b>  |
| <b>5</b>  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>                              | <b>-2.764.455,56</b> | <b>-400.011,93</b>   | <b>-442.103,68</b> | <b>-105.098,09</b> | <b>-1.717.351,47</b> | <b>-99.890,39</b>  |
| 6         | Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 3.068,25             | -29.302,13           | -25.289,36         | 105.098,09         | -41.013,39           | -6.424,96          |
| <b>7</b>  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)</b> | <b>-2.761.387,31</b> | <b>-429.314,06</b>   | <b>-467.393,04</b> | <b>0,00</b>        | <b>-1.758.364,86</b> | <b>-106.315,35</b> |
| 13        | Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen  | 25.000,00            | 25.000,00            | 0,00               | 0,00               | 0,00                 | 0,00               |
| <b>15</b> | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)</b>   | <b>25.000,00</b>     | <b>25.000,00</b>     | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        |
| 16        | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände   | 16.141,14            | 0,00                 | 0,00               | 0,00               | 16.141,14            | 0,00               |
| 17        | Auszahlungen für Sachanlagen   | 248.524,28           | 242.403,34           | 2.282,86           | 0,00               | 3.838,08             | 0,00               |
| <b>21</b> | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)</b>  | <b>264.665,42</b>    | <b>242.403,34</b>    | <b>2.282,86</b>    | <b>0,00</b>        | <b>19.979,22</b>     | <b>0,00</b>        |
| <b>22</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)</b>   | <b>-239.665,42</b>   | <b>-217.403,34</b>   | <b>-2.282,86</b>   | <b>0,00</b>        | <b>-19.979,22</b>    | <b>0,00</b>        |
| <b>23</b> | <b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)</b>   | <b>-3.001.052,73</b> | <b>-646.717,40</b>   | <b>-469.675,90</b> | <b>0,00</b>        | <b>-1.778.344,08</b> | <b>-106.315,35</b> |

# Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2016

04 - THH 04 Immobilienverwaltungsamt

| lfd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Summe aller Produkte |                                  |                   |                               | in EUR              |                   |  |  |
|-----------|---|----------------------|----------------------------------|-------------------|-------------------------------|---------------------|-------------------|--|--|
|           |   | Summe aller Produkte | wesentliche Produkte<br>1.1.4.01 | 5.5.5.01          | sonstige Produkte<br>1.1.1.07 | 1.1.4.02            | 5.5.5.02          |  |  |
| 2         | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  | 392.619,04           | 163.212,80                       | 5,45              | 0,00                          | 229.400,79          | 0,00              |  |  |
| 4         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 48.950,04            | 0,00                             | 0,00              | 0,00                          | 35.175,78           | 13.774,26         |  |  |
| 5         | privatrechtliche Leistungsentgelte  | 2.356.335,31         | 295.426,74                       | 307.947,18        | 0,00                          | 1.278.208,82        | 474.752,57        |  |  |
| 6         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 645.534,51           | 557.016,35                       | 15.418,85         | 2.918,40                      | 58.001,43           | 12.179,48         |  |  |
| 9         | sonstige laufende Erträge   | 4.033.827,93         | 250.548,72                       | 0,00              | 9,99                          | 3.783.131,45        | 137,77            |  |  |
| <b>10</b> | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>   | <b>7.477.266,83</b>  | <b>1.266.204,61</b>              | <b>323.371,48</b> | <b>2.928,39</b>               | <b>5.383.918,27</b> | <b>500.844,08</b> |  |  |
| 11        | Personalaufwendungen  | 4.096.052,52         | 3.311.183,32                     | 168.311,18        | 190.665,17                    | 361.216,85          | 64.676,00         |  |  |
| 12        | Versorgungsaufwendungen   | 10.464,45            | 0,00                             | 0,00              | 0,00                          | 10.464,45           | 0,00              |  |  |
| 13        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 1.453.263,49         | 906.691,23                       | 78.617,95         | 2.238,73                      | 272.318,62          | 193.396,96        |  |  |
| 14        | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung | 454.019,24           | 409.811,25                       | 29.271,56         | 176,81                        | 14.759,62           | 0,00              |  |  |
| 15        | Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten   | 2.340,16             | 0,00                             | 0,00              | 0,00                          | 2.340,16            | 0,00              |  |  |
| 16        | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 4.015,73             | 0,00                             | 0,00              | 0,00                          | 4.000,00            | 15,73             |  |  |
| 18        | sonstige laufende Aufwendungen  | 365.519,84           | 219.502,69                       | 6.079,94          | 6.508,02                      | 131.878,77          | 1.550,42          |  |  |
| <b>19</b> | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>  | <b>6.385.675,43</b>  | <b>4.847.188,49</b>              | <b>282.280,63</b> | <b>199.588,73</b>             | <b>796.978,47</b>   | <b>259.639,11</b> |  |  |
| <b>20</b> | <b>laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>  | <b>1.091.591,40</b>  | <b>-3.580.983,88</b>             | <b>41.090,85</b>  | <b>-196.660,34</b>            | <b>4.586.939,80</b> | <b>241.204,97</b> |  |  |
| 21        | Zinserträge und sonstige Finanzerträge  | 22.664,09            | 0,00                             | 0,00              | 0,00                          | 22.664,09           | 0,00              |  |  |
| 22        | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen  | 72.463,81            | 0,00                             | 0,00              | 0,00                          | 72.463,81           | 0,00              |  |  |
| <b>23</b> | <b>Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)</b>   | <b>-49.799,72</b>    | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                   | <b>-49.799,72</b>   | <b>0,00</b>       |  |  |
| <b>24</b> | <b>ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)</b>  | <b>1.041.791,68</b>  | <b>-3.580.983,88</b>             | <b>41.090,85</b>  | <b>-196.660,34</b>            | <b>4.537.140,08</b> | <b>241.204,97</b> |  |  |
| 25        | außerordentliche Erträge  | 111.378,59           | 41.849,11                        | 0,00              | 0,00                          | 69.529,48           | 0,00              |  |  |
| 26        | außerordentliche Aufwendungen   | 17.597,98            | 17.512,22                        | 0,00              | 0,00                          | 85,76               | 0,00              |  |  |
| <b>27</b> | <b>außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)</b>   | <b>93.780,61</b>     | <b>24.336,89</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                   | <b>69.443,72</b>    | <b>0,00</b>       |  |  |
| <b>28</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27)</b>                        | <b>1.135.572,29</b>  | <b>-3.556.646,99</b>             | <b>41.090,85</b>  | <b>-196.660,34</b>            | <b>4.606.583,80</b> | <b>241.204,97</b> |  |  |
| 29        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen   | 2.036.401,47         | 1.838.393,93                     | 0,00              | 198.007,54                    | 0,00                | 0,00              |  |  |
| 30        | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen  | 249.671,21           | 154.467,19                       | 8.116,99          | 1.347,20                      | 85.678,98           | 60,85             |  |  |
| <b>31</b> | <b>Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)</b>   | <b>1.786.730,26</b>  | <b>1.683.926,74</b>              | <b>-8.116,99</b>  | <b>196.660,34</b>             | <b>-85.678,98</b>   | <b>-60,85</b>     |  |  |

# Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2016

04 - THH 04 Immobilienverwaltungsamt

| Ifd. Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Summe aller Produkte | wesentliche Produkte | in EUR       |          |            |
|----------|---|----------------------|----------------------|--------------|----------|------------|
|          |   |                      | 1.1.4.01             | 1.1.1.07     | 1.1.4.02 | 5.5.5.02   |
| 32       | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)<br>nachrichtlich: | 2.922.302,55         | -1.872.720,25        | 32.973,86    | 0,00     | 241.144,12 |
|          |   |                      |                      | 4.520.904,82 |          |            |

# Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2016

04 - THH 04 Immobilienverwaltungsamt

| lfd. Nr.  | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | in EUR               |                                  |                               |                     |
|-----------|--|----------------------|----------------------------------|-------------------------------|---------------------|
|           |  | Summe aller Produkte | wesentliche Produkte<br>1.1.4.01 | sonstige Produkte<br>1.1.1.07 | 1.1.4.02            |
|           |  |                      | 5.5.5.01                         |                               | 5.5.5.02            |
| 1         | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit   | -2.400.877,73        | 123.239,90                       | -199.208,97                   | 961.653,40          |
| 2         | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen   | 12.381,52            | 0,00                             | 0,00                          | 12.381,52           |
| <b>3</b>  | <b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>  | <b>-2.388.496,21</b> | <b>123.239,90</b>                | <b>-199.208,97</b>            | <b>224.544,71</b>   |
| <b>5</b>  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>                              | <b>-2.388.496,21</b> | <b>123.239,90</b>                | <b>-199.208,97</b>            | <b>224.544,71</b>   |
| 6         | Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 1.786.730,26         | -8.193,46                        | 199.208,97                    | -86.469,05          |
| <b>7</b>  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)</b> | <b>-601.765,95</b>   | <b>115.046,44</b>                | <b>0,00</b>                   | <b>224.483,86</b>   |
| 8         | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen   | 42.019,72            | 32.263,15                        | 0,00                          | 0,00                |
| 11        | Einzahlungen aus Sachanlagen   | 804.936,55           | 0,00                             | 0,00                          | 804.936,55          |
| 13        | Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen  | 14.329,17            | 0,00                             | 0,00                          | 14.329,17           |
| 14        | Einzahlungen aus Vorräten  | 3.063.452,41         | 0,00                             | 0,00                          | 3.063.452,41        |
| <b>15</b> | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)</b>   | <b>3.924.737,85</b>  | <b>32.263,15</b>                 | <b>0,00</b>                   | <b>3.882.718,13</b> |
| 16        | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände   | 176.799,98           | 0,00                             | 0,00                          | 163.374,00          |
| 17        | Auszahlungen für Sachanlagen   | 665.748,36           | 187.660,79                       | 0,00                          | 367.003,20          |
| 19        | Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen   | 96.975,00            | 0,00                             | 0,00                          | 96.975,00           |
| 20        | Auszahlungen für Vorräte   | 6.342,00             | 0,00                             | 0,00                          | 6.342,00            |
| <b>21</b> | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)</b>  | <b>945.865,34</b>    | <b>187.660,79</b>                | <b>0,00</b>                   | <b>633.694,20</b>   |
| <b>22</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)</b>   | <b>2.978.872,51</b>  | <b>-155.397,64</b>               | <b>0,00</b>                   | <b>3.249.023,93</b> |
| <b>23</b> | <b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)</b>   | <b>2.377.106,56</b>  | <b>-40.351,20</b>                | <b>0,00</b>                   | <b>4.136.589,80</b> |

# Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2016

05 - THH 05 Stadtbauamt

| lfd. Nr.       | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | in EUR               |                      |                   |                    |
|----------------|---|----------------------|----------------------|-------------------|--------------------|
|                |   | Summe aller Produkte | wesentliche Produkte | 5.1.1.03          | sonstige Produkte  |
|                |   | 5.1.1.01             | 5.1.1.02             | 5.1.1.08          | 5.2.1.00           |
| 2              | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  | 571.020,56           | 0,00                 | 0,00              | 0,00               |
| 4              | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 843.959,41           | 0,00                 | 400,00            | 806.077,44         |
| 5              | privatrechtliche Leistungsentgelte  | 1.820,00             | 0,00                 | 0,00              | 0,00               |
| 6              | Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 592.616,28           | 1.620,00             | 0,00              | 0,00               |
| 9              | sonstige laufende Erträge   | 91.188,31            | 20,61                | 91.158,96         | 3,87               |
| <b>10</b>      | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>   | <b>2.100.604,56</b>  | <b>1.640,61</b>      | <b>91.558,96</b>  | <b>8.037,33</b>    |
| 11             | Personalaufwendungen  | 2.887.373,09         | 1.002.326,22         | 0,00              | 187.453,27         |
| 13             | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 854.094,83           | 10.446,89            | 0,00              | 0,00               |
| 14             | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung | 174.296,33           | 8.381,63             | 626,78            | 0,00               |
| 16             | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 607.174,80           | 0,00                 | 79.055,16         | 0,00               |
| 18             | sonstige laufende Aufwendungen  | 260.518,33           | 43.985,99            | 4.532,48          | 0,00               |
| <b>19</b>      | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>  | <b>4.783.457,38</b>  | <b>1.065.140,73</b>  | <b>84.214,42</b>  | <b>187.453,27</b>  |
| <b>20</b>      | <b>laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>  | <b>-2.682.852,82</b> | <b>-1.063.500,12</b> | <b>7.344,54</b>   | <b>-278.361,25</b> |
| 21             | Zinserträge und sonstige Finanzerträge  | 6.019,53             | 0,00                 | 30,00             | 4.415,87           |
| 22             | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen  | 69.563,82            | 0,00                 | 69.563,82         | 0,00               |
| <b>23</b>      | <b>Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)</b>   | <b>-63.544,29</b>    | <b>0,00</b>          | <b>-69.533,82</b> | <b>0,00</b>        |
| <b>24</b>      | <b>ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)</b>  | <b>-2.746.397,11</b> | <b>-1.063.500,12</b> | <b>-62.189,28</b> | <b>-278.361,25</b> |
| <b>27</b>      | <b>außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        |
| <b>28</b>      | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27)</b>                         | <b>-2.746.397,11</b> | <b>-1.063.500,12</b> | <b>-62.189,28</b> | <b>-278.361,25</b> |
| 29             | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen   | 203.303,58           | 0,00                 | 0,00              | 15.683,92          |
| 30             | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen  | 222.958,35           | 109.546,98           | 25.056,73         | 166,39             |
| <b>31</b>      | <b>Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)</b>   | <b>-19.654,77</b>    | <b>-109.546,98</b>   | <b>-25.056,73</b> | <b>187.453,27</b>  |
| <b>32</b>      | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)</b>                    | <b>-2.766.051,88</b> | <b>-1.173.047,10</b> | <b>-87.246,01</b> | <b>0,00</b>        |
| nachrichtlich: |   |                      |                      |                   |                    |
|                |   |                      | <b>-272.526,94</b>   | <b>0,00</b>       | <b>-768.940,37</b> |

# Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2016

05 - THH 05 Stadtbauamt

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Summe aller Produkte |                   | sonstige Produkte  |                  | in EUR            |  |
|-----------|---|----------------------|-------------------|--------------------|------------------|-------------------|--|
|           |   | 5.2.2.01             | 5.2.3.00          | 5.3.7.02           | 5.3.8.00         | 5.4.7.00          |  |
| 2         | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  | 0,00                 | 0,00              | 0,00               | 0,00             | 520.619,64        |  |
| 4         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 0,00                 | 24.400,00         | 0,00               | 129,00           | 0,00              |  |
| 5         | privatrechtliche Leistungsentgelte  | 0,00                 | 0,00              | 0,00               | 0,00             | 0,00              |  |
| 6         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 0,00                 | 0,00              | 0,00               | 0,00             | 400.000,00        |  |
| 9         | sonstige laufende Erträge   | 0,00                 | 0,00              | 0,00               | 0,00             | 0,00              |  |
| <b>10</b> | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>   | <b>0,00</b>          | <b>24.400,00</b>  | <b>0,00</b>        | <b>129,00</b>    | <b>920.619,64</b> |  |
| 11        | Personalaufwendungen  | 17.223,29            | 2.578,86          | 39.502,72          | 0,00             | 0,00              |  |
| 13        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 0,00                 | 671,00            | 73.360,07          | 0,00             | 0,00              |  |
| 14        | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung | 0,00                 | 0,00              | 0,00               | 0,00             | 0,00              |  |
| 16        | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 0,00                 | 7.500,00          | 0,00               | 0,00             | 520.619,64        |  |
| 18        | sonstige laufende Aufwendungen  | 0,00                 | 14.321,50         | 33.421,13          | 0,00             | 8.476,14          |  |
| <b>19</b> | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>  | <b>17.223,29</b>     | <b>25.071,36</b>  | <b>146.283,92</b>  | <b>0,00</b>      | <b>529.095,78</b> |  |
| <b>20</b> | <b>laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>  | <b>-17.223,29</b>    | <b>-671,36</b>    | <b>-146.283,92</b> | <b>129,00</b>    | <b>391.523,86</b> |  |
| 21        | Zinserträge und sonstige Finanzerträge  | 1.573,66             | 0,00              | 0,00               | 0,00             | 0,00              |  |
| 22        | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen  | 0,00                 | 0,00              | 0,00               | 0,00             | 0,00              |  |
| <b>23</b> | <b>Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)</b>   | <b>1.573,66</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       |  |
| <b>24</b> | <b>ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)</b>  | <b>-15.649,63</b>    | <b>-671,36</b>    | <b>-146.283,92</b> | <b>129,00</b>    | <b>391.523,86</b> |  |
| <b>27</b> | <b>außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       |  |
| <b>28</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27)</b>                         | <b>-15.649,63</b>    | <b>-671,36</b>    | <b>-146.283,92</b> | <b>129,00</b>    | <b>391.523,86</b> |  |
| 29        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen   | 0,00                 | 0,00              | 0,00               | 0,00             | 0,00              |  |
| 30        | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen  | 1.891,75             | 15.009,57         | 2.881,06           | 1.876,20         | 3.752,39          |  |
| <b>31</b> | <b>Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)</b>   | <b>-1.891,75</b>     | <b>-15.009,57</b> | <b>-2.881,06</b>   | <b>-1.876,20</b> | <b>-3.752,39</b>  |  |
| <b>32</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)</b>                    | <b>-17.541,38</b>    | <b>-15.680,93</b> | <b>-149.164,98</b> | <b>-1.747,20</b> | <b>387.771,47</b> |  |

nachrichtlich:



# Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2016

05 - THH 05 Stadtbauamt

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Summe aller Produkte | sonstige Produkte  |                    | in EUR           |
|-----------|---|----------------------|--------------------|--------------------|------------------|
|           |   |                      | 5.5.2.00           | 5.5.4.00           |                  |
|           |   |                      | 5.5.2.00           | 5.5.4.00           | 5.6.1.00         |
| 2         | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  | 571.020,56           | 0,00               | 50.400,92          | 0,00             |
| 4         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 843.959,41           | 0,00               | 4.915,64           | 0,00             |
| 5         | privatrechtliche Leistungsentgelte  | 1.820,00             | 0,00               | 1.820,00           | 0,00             |
| 6         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 592.616,28           | 190.996,28         | 0,00               | 0,00             |
| 9         | sonstige laufende Erträge   | 91.188,31            | 0,00               | 4,87               | 0,00             |
| <b>10</b> | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>   | <b>2.100.604,56</b>  | <b>190.996,28</b>  | <b>57.141,43</b>   | <b>0,00</b>      |
| 11        | Personalaufwendungen  | 2.887.373,09         | 27.397,97          | 380.545,21         | 0,00             |
| 13        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 854.094,83           | 235.635,40         | 23.355,28          | 0,00             |
| 14        | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung | 174.296,33           | 144.893,64         | 5.970,30           | 0,00             |
| 16        | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 607.174,80           | 0,00               | 0,00               | 0,00             |
| 18        | sonstige laufende Aufwendungen  | 260.518,33           | 0,00               | 73.927,74          | 0,00             |
| <b>19</b> | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>  | <b>4.783.457,38</b>  | <b>407.927,01</b>  | <b>483.798,53</b>  | <b>0,00</b>      |
| <b>20</b> | <b>laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>  | <b>-2.682.852,82</b> | <b>-216.930,73</b> | <b>-426.657,10</b> | <b>0,00</b>      |
| 21        | Zinserträge und sonstige Finanzerträge  | 6.019,53             | 0,00               | 0,00               | 0,00             |
| 22        | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen  | 69.563,82            | 0,00               | 0,00               | 0,00             |
| <b>23</b> | <b>Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)</b>   | <b>-63.544,29</b>    | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>      |
| <b>24</b> | <b>ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)</b>  | <b>-2.746.397,11</b> | <b>-216.930,73</b> | <b>-426.657,10</b> | <b>0,00</b>      |
| <b>27</b> | <b>außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>      |
| <b>28</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27)</b>                         | <b>-2.746.397,11</b> | <b>-216.930,73</b> | <b>-426.657,10</b> | <b>0,00</b>      |
| 29        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen   | 203.303,58           | 0,00               | 0,00               | 0,00             |
| 30        | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen  | 222.958,35           | 3.774,76           | 18.689,66          | 1.876,19         |
| <b>31</b> | <b>Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)</b>   | <b>-19.654,77</b>    | <b>-3.774,76</b>   | <b>-18.689,66</b>  | <b>-1.876,19</b> |
| <b>32</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)</b>                    | <b>-2.766.051,88</b> | <b>-220.705,49</b> | <b>-445.346,76</b> | <b>-1.876,19</b> |

nachrichtlich:

# Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2016

05 - THH 05 Stadtbauamt

| lfd. Nr.  | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | in EUR               |                      |                    |                    |
|-----------|--|----------------------|----------------------|--------------------|--------------------|
|           |  | Summe aller Produkte | wesentliche Produkte | 5.1.1.03           | sonstige Produkte  |
|           |  | 5.1.1.01             | 5.1.1.08             | 5.1.1.02           | 5.2.1.00           |
| 1         | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit   | -2.468.140,50        | -187.567,68          | -269.665,27        | -684.405,01        |
| 2         | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen   | 687,91               | 0,00                 | 0,00               | 0,00               |
| <b>3</b>  | <b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>  | <b>-2.467.452,59</b> | <b>-187.567,68</b>   | <b>-269.665,27</b> | <b>-684.405,01</b> |
| <b>5</b>  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>                              | <b>-2.467.452,59</b> | <b>-187.567,68</b>   | <b>-269.665,27</b> | <b>-684.405,01</b> |
| 6         | Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen   | -19.654,77           | 187.567,68           | 5.829,74           | -28.598,50         |
| <b>7</b>  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)</b> | <b>-2.487.107,36</b> | <b>0,00</b>          | <b>-263.835,53</b> | <b>-713.003,51</b> |
| 9         | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten   | 600,00               | 0,00                 | 0,00               | 600,00             |
| 10        | Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen   | 8.768,32             | 0,00                 | 0,00               | 0,00               |
| 13        | Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen  | 19.458,22            | 0,00                 | 0,00               | 0,00               |
| <b>15</b> | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)</b>   | <b>28.826,54</b>     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>600,00</b>      |
| 16        | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände   | 4.724.052,86         | 0,00                 | 2.975,00           | 7.654,08           |
| 17        | Auszahlungen für Sachanlagen   | 32.386,20            | 6.724,81             | 92,13              | 0,00               |
| <b>21</b> | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)</b>  | <b>4.756.439,06</b>  | <b>6.724,81</b>      | <b>3.067,13</b>    | <b>7.654,08</b>    |
| <b>22</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)</b>   | <b>-4.727.612,52</b> | <b>-6.724,81</b>     | <b>-3.067,13</b>   | <b>-7.054,08</b>   |
| <b>23</b> | <b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)</b>   | <b>-7.214.719,88</b> | <b>-1.171.826,46</b> | <b>-266.902,66</b> | <b>-720.057,59</b> |

# Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2016

05 - THH 05 Stadtbauamt

| Ifd. Nr.  | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Summe aller Produkte |                   | sonstige Produkte |                    | in EUR           |                   |
|-----------|--|----------------------|-------------------|-------------------|--------------------|------------------|-------------------|
|           |  | 5.2.3.00             | 5.3.7.02          | 5.3.8.00          | 5.4.7.00           |                  |                   |
| 1         | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit   | -2.468.140,50        | -17.166,90        | -267,50           | -136.598,76        | 86,00            | 391.523,86        |
| 2         | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen   | 687,91               | 1.573,66          | 0,00              | 0,00               | 0,00             | 0,00              |
| <b>3</b>  | <b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>  | <b>-2.467.452,59</b> | <b>-15.593,24</b> | <b>-267,50</b>    | <b>-136.598,76</b> | <b>86,00</b>     | <b>391.523,86</b> |
| <b>5</b>  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>                              | <b>-2.467.452,59</b> | <b>-15.593,24</b> | <b>-267,50</b>    | <b>-136.598,76</b> | <b>86,00</b>     | <b>391.523,86</b> |
| 6         | Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen   | -19.654,77           | -1.892,89         | -15.018,72        | -2.882,20          | -1.877,34        | -3.754,69         |
| <b>7</b>  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)</b> | <b>-2.487.107,36</b> | <b>-17.486,13</b> | <b>-15.286,22</b> | <b>-139.480,96</b> | <b>-1.791,34</b> | <b>387.769,17</b> |
| 9         | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten   | 600,00               | 0,00              | 0,00              | 0,00               | 0,00             | 0,00              |
| 10        | Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen   | 8.768,32             | 0,00              | 0,00              | 0,00               | 0,00             | 0,00              |
| 13        | Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen  | 19.458,22            | 19.458,22         | 0,00              | 0,00               | 0,00             | 0,00              |
| <b>15</b> | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)</b>   | <b>28.826,54</b>     | <b>19.458,22</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       |
| 16        | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände   | 4.724.052,86         | 0,00              | 0,00              | 0,00               | 0,00             | 0,00              |
| 17        | Auszahlungen für Sachanlagen   | 32.386,20            | 0,00              | 0,00              | 25.569,26          | 0,00             | 0,00              |
| <b>21</b> | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)</b>  | <b>4.756.439,06</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>25.569,26</b>   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       |
| <b>22</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)</b>   | <b>-4.727.612,52</b> | <b>19.458,22</b>  | <b>0,00</b>       | <b>-25.569,26</b>  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       |
| <b>23</b> | <b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)</b>   | <b>-7.214.719,88</b> | <b>1.972,09</b>   | <b>-15.286,22</b> | <b>-165.050,22</b> | <b>-1.791,34</b> | <b>387.769,17</b> |

# Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2016

05 - THH 05 Stadtbauamt

| Ifd. Nr.  | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Summe aller Produkte | sonstige Produkte  |                    | in EUR           |
|-----------|--|----------------------|--------------------|--------------------|------------------|
|           |  |                      | 5.5.2.00           | 5.5.4.00           |                  |
|           |  |                      | 5.5.2.00           | 5.5.4.00           | 5.6.1.00         |
| 1         | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit   | -2.468.140,50        | -50.913,49         | -383.303,04        | 183,06           |
| 2         | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen   | 687,91               | 0,00               | 0,00               | 0,00             |
| <b>3</b>  | <b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>  | <b>-2.467.452,59</b> | <b>-50.913,49</b>  | <b>-383.303,04</b> | <b>183,06</b>    |
| <b>5</b>  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>                              | <b>-2.467.452,59</b> | <b>-50.913,49</b>  | <b>-383.303,04</b> | <b>183,06</b>    |
| 6         | Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen   | -19.654,77           | -3.777,06          | -18.698,81         | -1.877,35        |
| <b>7</b>  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)</b> | <b>-2.487.107,36</b> | <b>-54.690,55</b>  | <b>-402.001,85</b> | <b>-1.694,29</b> |
| 9         | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten   | 600,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00             |
| 10        | Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen   | 8.768,32             | 0,00               | 0,00               | 0,00             |
| 13        | Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen  | 19.458,22            | 0,00               | 0,00               | 0,00             |
| <b>15</b> | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)</b>   | <b>28.826,54</b>     | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>      |
| 16        | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände   | 4.724.052,86         | 101.569,56         | 0,00               | 0,00             |
| 17        | Auszahlungen für Sachanlagen   | 32.386,20            | 0,00               | 0,00               | 0,00             |
| <b>21</b> | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)</b>  | <b>4.756.439,06</b>  | <b>101.569,56</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>      |
| <b>22</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)</b>   | <b>-4.727.612,52</b> | <b>-101.569,56</b> | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>      |
| <b>23</b> | <b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)</b>   | <b>-7.214.719,88</b> | <b>-156.260,11</b> | <b>-402.001,85</b> | <b>-1.694,29</b> |

# Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2016

06 - THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Summe aller Produkte |                    |                      | wesentliche Produkte |                    |                      | sonstige Produkte  |                      |  |
|-----------|---|----------------------|--------------------|----------------------|----------------------|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|--|
|           |   | 5.4.1.00             | 5.4.5.00           | 5.5.1.00             | 5.4.1.00             | 5.4.5.00           | 5.5.1.00             | 1.1.1.09           | 1.1.4.03             |  |
| in EUR    |   |                      |                    |                      |                      |                    |                      |                    |                      |  |
| 2         | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  | 2.154.909,26         | 0,00               | 32.432,03            | 1.682.417,24         | 0,00               | 32.432,03            | 0,00               | 2.034,01             |  |
| 4         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 2.826.404,71         | 605.688,48         | 2.328,93             | 268.441,55           | 605.688,48         | 2.328,93             | 0,00               | 0,00                 |  |
| 5         | privatrechtliche Leistungsentgelte  | 156.700,85           | 0,00               | 0,00                 | 124.489,45           | 0,00               | 0,00                 | 0,00               | 0,00                 |  |
| 6         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 36.122,67            | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00               | 0,00                 | 0,00               | 5.461,03             |  |
| 8         | andere aktivierte Eigenleistungen   | 100.834,32           | 0,00               | 0,00                 | 100.834,32           | 0,00               | 0,00                 | 0,00               | 0,00                 |  |
| 9         | sonstige laufende Erträge   | 2.539.510,46         | 600,00             | 450,78               | 52.907,53            | 600,00             | 450,78               | 10,59              | 7.491,56             |  |
| <b>10</b> | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>   | <b>7.814.482,27</b>  | <b>606.288,48</b>  | <b>35.211,74</b>     | <b>2.229.090,09</b>  | <b>606.288,48</b>  | <b>35.211,74</b>     | <b>10,59</b>       | <b>14.986,60</b>     |  |
| 11        | Personalaufwendungen  | 4.643.137,85         | 0,00               | 150.244,32           | 401.596,64           | 0,00               | 150.244,32           | 182.663,17         | 2.497.878,96         |  |
| 13        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 4.885.806,87         | 140.820,41         | 248.893,24           | 3.225.018,35         | 140.820,41         | 248.893,24           | 201,78             | 460.267,65           |  |
| 14        | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung | 5.558.657,60         | 13.382,69          | 48.949,09            | 4.616.407,56         | 13.382,69          | 48.949,09            | 176,81             | 149.045,83           |  |
| 16        | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 160.000,00           | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00               | 0,00                 | 0,00               | 0,00                 |  |
| 18        | sonstige laufende Aufwendungen  | 871.406,62           | 276.039,51         | 35.381,29            | 383.025,83           | 276.039,51         | 35.381,29            | 14.420,38          | 65.965,94            |  |
| <b>19</b> | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>  | <b>16.119.008,94</b> | <b>430.242,61</b>  | <b>483.467,94</b>    | <b>8.626.048,38</b>  | <b>430.242,61</b>  | <b>483.467,94</b>    | <b>197.462,14</b>  | <b>3.173.158,38</b>  |  |
| <b>20</b> | <b>laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>  | <b>-8.304.526,67</b> | <b>176.045,87</b>  | <b>-448.256,20</b>   | <b>-6.396.958,29</b> | <b>176.045,87</b>  | <b>-448.256,20</b>   | <b>-197.451,55</b> | <b>-3.158.171,78</b> |  |
| 21        | Zinserträge und sonstige Finanzerträge  | 12,00                | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00               | 0,00                 | 0,00               | 0,00                 |  |
| 22        | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen  | 240.437,49           | 0,00               | 0,00                 | 239.910,38           | 0,00               | 0,00                 | 0,00               | 0,00                 |  |
| <b>23</b> | <b>Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)</b>   | <b>-240.425,49</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>-239.910,38</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          |  |
| <b>24</b> | <b>ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)</b>  | <b>-8.544.952,16</b> | <b>176.045,87</b>  | <b>-448.256,20</b>   | <b>-6.636.868,67</b> | <b>176.045,87</b>  | <b>-448.256,20</b>   | <b>-197.451,55</b> | <b>-3.158.171,78</b> |  |
| 25        | außerordentliche Erträge  | 22.997,36            | 0,00               | 0,00                 | 11.929,44            | 0,00               | 0,00                 | 0,00               | 0,00                 |  |
| 26        | außerordentliche Aufwendungen   | 2.454,10             | 0,00               | 0,00                 | 2.454,10             | 0,00               | 0,00                 | 0,00               | 0,00                 |  |
| <b>27</b> | <b>außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)</b>   | <b>20.543,26</b>     | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>9.475,34</b>      | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          |  |
| <b>28</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27)</b>                         | <b>-8.524.408,90</b> | <b>176.045,87</b>  | <b>-448.256,20</b>   | <b>-6.627.393,33</b> | <b>176.045,87</b>  | <b>-448.256,20</b>   | <b>-197.451,55</b> | <b>-3.158.171,78</b> |  |
| 29        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen   | 2.327.122,53         | 42.961,43          | 0,00                 | 65.577,00            | 42.961,43          | 0,00                 | 201.520,73         | 2.017.063,37         |  |
| 30        | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen  | 2.405.387,55         | 454.377,68         | 1.120.369,65         | 574.717,43           | 454.377,68         | 1.120.369,65         | 4.069,18           | 54.213,91            |  |
| <b>31</b> | <b>Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)</b>   | <b>-78.265,02</b>    | <b>-411.416,25</b> | <b>-1.120.369,65</b> | <b>-509.140,43</b>   | <b>-411.416,25</b> | <b>-1.120.369,65</b> | <b>197.451,55</b>  | <b>1.962.849,46</b>  |  |
| <b>32</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)</b>                    | <b>-8.602.673,92</b> | <b>-235.370,38</b> | <b>-1.568.625,85</b> | <b>-7.136.533,76</b> | <b>-235.370,38</b> | <b>-1.568.625,85</b> | <b>0,00</b>        | <b>-1.195.322,32</b> |  |

# Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2016

06 - THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Summe aller Produkte |                   | sonstige Produkte |                   | in EUR             |                    |                     |                     |
|-----------|---|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
|           |   | 1.2.2.08             | 1.2.2.09          | 1.2.3.02          | 2.5.3.00          | 1.2.2.08           | 1.2.3.02           | 2.5.3.00            | 5.4.0.00            |
| 2         | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  | 2.154.909,26         | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00               | 0,00               | 861,11              | 0,00                |
| 4         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 2.826.404,71         | 0,00              | 0,00              | 183.239,83        | 0,00               | 0,00               | 0,00                | 0,00                |
| 5         | privatrechtliche Leistungsentgelte  | 156.700,85           | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00               | 0,00               | 0,00                | 0,00                |
| 6         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 36.122,67            | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00               | 0,00               | 0,00                | 0,00                |
| 8         | andere aktivierte Eigenleistungen   | 100.834,32           | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00               | 0,00               | 0,00                | 0,00                |
| 9         | sonstige laufende Erträge   | 2.539.510,46         | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00               | 0,00               | 0,00                | 2.476.519,35        |
| <b>10</b> | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>   | <b>7.814.482,27</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>183.239,83</b> | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>861,11</b>       | <b>2.476.519,35</b> |
| 11        | Personalaufwendungen  | 4.643.137,85         | 38.494,13         | 101,88            | 115.192,49        | 0,00               | 0,00               | 0,00                | 5.654,15            |
| 13        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 4.885.806,87         | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00               | 0,00               | 0,00                | 0,00                |
| 14        | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung | 5.558.657,60         | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00               | 0,00               | 11.595,54           | 0,00                |
| 16        | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 160.000,00           | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00               | 0,00               | 160.000,00          | 0,00                |
| 18        | sonstige laufende Aufwendungen  | 871.406,62           | 0,00              | 0,00              | 2.937,49          | 0,00               | 0,00               | 0,00                | 0,00                |
| <b>19</b> | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>  | <b>16.119.008,94</b> | <b>38.494,13</b>  | <b>101,88</b>     | <b>118.129,98</b> | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>171.595,54</b>   | <b>5.654,15</b>     |
| <b>20</b> | <b>laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>  | <b>-8.304.526,67</b> | <b>-38.494,13</b> | <b>-101,88</b>    | <b>65.109,85</b>  | <b>-170.734,43</b> | <b>-170.734,43</b> | <b>2.470.865,20</b> | <b>0,00</b>         |
| 21        | Zinserträge und sonstige Finanzerträge  | 12,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00               | 0,00               | 0,00                | 0,00                |
| 22        | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen  | 240.437,49           | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00               | 0,00               | 0,00                | 0,00                |
| <b>23</b> | <b>Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)</b>   | <b>-240.425,49</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>24</b> | <b>ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)</b>  | <b>-8.544.952,16</b> | <b>-38.494,13</b> | <b>-101,88</b>    | <b>65.109,85</b>  | <b>-170.734,43</b> | <b>-170.734,43</b> | <b>2.470.865,20</b> | <b>0,00</b>         |
| 25        | außerordentliche Erträge  | 22.997,36            | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00               | 0,00               | 0,00                | 0,00                |
| 26        | außerordentliche Aufwendungen   | 2.454,10             | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00               | 0,00               | 0,00                | 0,00                |
| <b>27</b> | <b>außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)</b>   | <b>20.543,26</b>     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>28</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27)</b>                         | <b>-8.524.408,90</b> | <b>-38.494,13</b> | <b>-101,88</b>    | <b>65.109,85</b>  | <b>-170.734,43</b> | <b>-170.734,43</b> | <b>2.470.865,20</b> | <b>0,00</b>         |
| 29        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen   | 2.327.122,53         | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00               | 0,00               | 0,00                | 0,00                |
| 30        | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen  | 2.405.387,55         | 3.557,44          | 1.721,94          | 17.336,84         | 1.721,94           | 1.721,94           | 3.448,35            | 0,00                |
| <b>31</b> | <b>Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)</b>   | <b>-78.265,02</b>    | <b>-3.557,44</b>  | <b>-1.721,94</b>  | <b>-17.336,84</b> | <b>-1.721,94</b>   | <b>-1.721,94</b>   | <b>-3.448,35</b>    | <b>0,00</b>         |
| <b>32</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)</b>                    | <b>-8.602.673,92</b> | <b>-42.051,57</b> | <b>-1.823,82</b>  | <b>47.773,01</b>  | <b>-172.456,37</b> | <b>-172.456,37</b> | <b>2.467.416,85</b> | <b>0,00</b>         |

# Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2016

06 - THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Summe aller Produkte |                  | sonstige Produkte |                    | in EUR             |  |
|-----------|---|----------------------|------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--|
|           |   | 5.4.3.00             | 5.4.6.00         | 5.4.7.01          | 5.4.8.01           | 5.4.8.02           |  |
| 2         | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  | 2.154.909,26         | 0,00             | 9.565,60          | 295.289,87         | 111.252,93         |  |
| 4         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 2.826.404,71         | 0,00             | 10.375,14         | 86.438,17          | 33.005,52          |  |
| 5         | privatrechtliche Leistungsentgelte  | 156.700,85           | 0,00             | 0,00              | 12.230,63          | 19.980,77          |  |
| 6         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 36.122,67            | 0,00             | 0,00              | 3.226,90           | 0,00               |  |
| 8         | andere aktivierte Eigenleistungen   | 100.834,32           | 0,00             | 0,00              | 0,00               | 0,00               |  |
| 9         | sonstige laufende Erträge   | 2.539.510,46         | 0,00             | 456,00            | 0,00               | 0,00               |  |
| <b>10</b> | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>   | <b>7.814.482,27</b>  | <b>0,00</b>      | <b>20.396,74</b>  | <b>397.185,57</b>  | <b>164.239,22</b>  |  |
| 11        | Personalaufwendungen  | 4.643.137,85         | 933,04           | 1.787,27          | 75.651,50          | 0,00               |  |
| 13        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 4.885.806,87         | 0,00             | 213.835,41        | 92.545,11          | 63.075,12          |  |
| 14        | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung | 5.558.657,60         | 0,00             | 4.236,23          | 443.454,90         | 179.147,81         |  |
| 16        | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 160.000,00           | 0,00             | 0,00              | 0,00               | 0,00               |  |
| 18        | sonstige laufende Aufwendungen  | 871.406,62           | 0,00             | 40.296,00         | 14.991,34          | 5.132,67           |  |
| <b>19</b> | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>  | <b>16.119.008,94</b> | <b>933,04</b>    | <b>63.772,04</b>  | <b>626.642,85</b>  | <b>247.355,60</b>  |  |
| <b>20</b> | <b>laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>  | <b>-8.304.526,67</b> | <b>-933,04</b>   | <b>-43.375,30</b> | <b>-229.457,28</b> | <b>-83.116,38</b>  |  |
| 21        | Zinserträge und sonstige Finanzerträge  | 12,00                | 0,00             | 0,00              | 12,00              | 0,00               |  |
| 22        | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen  | 240.437,49           | 0,00             | 0,00              | 527,11             | 0,00               |  |
| <b>23</b> | <b>Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)</b>   | <b>-240.425,49</b>   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>-515,11</b>     | <b>0,00</b>        |  |
| <b>24</b> | <b>ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)</b>  | <b>-8.544.952,16</b> | <b>-933,04</b>   | <b>-43.375,30</b> | <b>-229.972,39</b> | <b>-83.116,38</b>  |  |
| 25        | außerordentliche Erträge  | 22.997,36            | 0,00             | 0,00              | 11.067,92          | 0,00               |  |
| 26        | außerordentliche Aufwendungen   | 2.454,10             | 0,00             | 0,00              | 0,00               | 0,00               |  |
| <b>27</b> | <b>außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)</b>   | <b>20.543,26</b>     | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>11.067,92</b>   | <b>0,00</b>        |  |
| <b>28</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27)</b>                         | <b>-8.524.408,90</b> | <b>-933,04</b>   | <b>-43.375,30</b> | <b>-218.904,47</b> | <b>-83.116,38</b>  |  |
| 29        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen   | 2.327.122,53         | 0,00             | 0,00              | 0,00               | 0,00               |  |
| 30        | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen  | 2.405.387,55         | 3.444,83         | 8.849,70          | 20.953,28          | 17.774,32          |  |
| <b>31</b> | <b>Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)</b>   | <b>-78.265,02</b>    | <b>-3.444,83</b> | <b>-8.849,70</b>  | <b>-20.953,28</b>  | <b>-17.774,32</b>  |  |
| <b>32</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)</b>                    | <b>-8.602.673,92</b> | <b>-4.377,87</b> | <b>-52.225,00</b> | <b>-239.857,75</b> | <b>-100.890,70</b> |  |

# Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2016

06 - THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Summe aller Produkte | sonstige Produkte  |                    | in EUR            |
|-----------|---|----------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
|           |   |                      | 5.4.9.00           | 5.5.3.01           |                   |
|           |   |                      | 5.4.9.00           | 5.5.3.01           | 5.5.3.03          |
| 2         | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  | 2.154.909,26         | 0,00               | 20.481,98          | 574,49            |
| 4         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 2.826.404,71         | 5.096,04           | 389.914,18         | 586.977,89        |
| 5         | privatrechtliche Leistungsentgelte  | 156.700,85           | 0,00               | 0,00               | 0,00              |
| 6         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 36.122,67            | 0,00               | 27.434,74          | 0,00              |
| 8         | andere aktivierte Eigenleistungen   | 100.834,32           | 0,00               | 0,00               | 0,00              |
| 9         | sonstige laufende Erträge   | 2.539.510,46         | 0,00               | 0,00               | 1.074,65          |
| <b>10</b> | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>   | <b>7.814.482,27</b>  | <b>5.096,04</b>    | <b>437.830,90</b>  | <b>588.627,03</b> |
| 11        | Personalaufwendungen  | 4.643.137,85         | 234.146,35         | 748.462,34         | 190.331,61        |
| 13        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 4.885.806,87         | 1.476,10           | 180.462,85         | 248.230,33        |
| 14        | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung | 5.558.657,60         | 0,00               | 23.871,93          | 55.893,69         |
| 16        | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 160.000,00           | 0,00               | 0,00               | 0,00              |
| 18        | sonstige laufende Aufwendungen  | 871.406,62           | 35,94              | 21.424,60          | 11.755,63         |
| <b>19</b> | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>  | <b>16.119.008,94</b> | <b>235.658,39</b>  | <b>974.221,72</b>  | <b>506.211,26</b> |
| <b>20</b> | <b>laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>  | <b>-8.304.526,67</b> | <b>-230.562,35</b> | <b>-536.390,82</b> | <b>82.415,77</b>  |
| 21        | Zinserträge und sonstige Finanzerträge  | 12,00                | 0,00               | 0,00               | 0,00              |
| 22        | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen  | 240.437,49           | 0,00               | 0,00               | 0,00              |
| <b>23</b> | <b>Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)</b>   | <b>-240.425,49</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       |
| <b>24</b> | <b>ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)</b>  | <b>-8.544.952,16</b> | <b>-230.562,35</b> | <b>-536.390,82</b> | <b>82.415,77</b>  |
| 25        | außerordentliche Erträge  | 22.997,36            | 0,00               | 0,00               | 0,00              |
| 26        | außerordentliche Aufwendungen   | 2.454,10             | 0,00               | 0,00               | 0,00              |
| <b>27</b> | <b>außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)</b>   | <b>20.543,26</b>     | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       |
| <b>28</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27)</b>                         | <b>-8.524.408,90</b> | <b>-230.562,35</b> | <b>-536.390,82</b> | <b>82.415,77</b>  |
| 29        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen   | 2.327.122,53         | 0,00               | 0,00               | 0,00              |
| 30        | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen  | 2.405.387,55         | 19.135,79          | 50.018,71          | 23.798,65         |
| <b>31</b> | <b>Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)</b>   | <b>-78.265,02</b>    | <b>-19.135,79</b>  | <b>-50.018,71</b>  | <b>-23.798,65</b> |
| <b>32</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)</b>                    | <b>-8.602.673,92</b> | <b>-249.698,14</b> | <b>-586.409,53</b> | <b>58.617,12</b>  |



# Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2016

06 - THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

| lfd. Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Summe aller<br>Produkte | wesentliche<br>Produkte | 5.4.5.00 | 5.5.1.00 | sonstige<br>Produkte |
|----------|--|-------------------------|-------------------------|----------|----------|----------------------|
|          |  |                         | 5.4.1.00                | 5.4.5.00 | 5.5.1.00 | 1.1.1.09             |
|          |  |                         |                         | in EUR   |          | 1.1.4.03             |

nachrichtlich:

# Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2016

06 - THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

| lfd. Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Summe aller<br>Produkte | sonstige<br>Produkte<br>1.2.2.08 | 1.2.2.09<br>in EUR | 1.2.3.02 | 2.5.3.00 | 5.4.0.00 |
|----------|--|-------------------------|----------------------------------|--------------------|----------|----------|----------|
|          |  |                         |                                  |                    |          |          |          |

nachrichtlich:

# Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2016

06 - THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

| lfd. Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Summe aller<br>Produkte | sonstige<br>Produkte<br>5.4.3.00 | 5.4.6.00 | 5.4.7.01 | 5.4.8.01 | 5.4.8.02 |
|----------|--|-------------------------|----------------------------------|----------|----------|----------|----------|
|          |  |                         |                                  | in EUR   |          |          |          |

nachrichtlich:



# Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2016

06 - THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

| lfd. Nr.  | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Summe aller Produkte |                   |                      | wesentliche Produkte |                   |                      | sonstige Produkte  |                      |             |
|-----------|--|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|--------------------|----------------------|-------------|
|           |  | 5.4.1.00             | 5.4.5.00          | 5.5.1.00             | 5.4.1.00             | 5.4.5.00          | 5.5.1.00             | 1.1.1.09           | 1.1.4.03             |             |
| in EUR    |  |                      |                   |                      |                      |                   |                      |                    |                      |             |
| 1         | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit   | -4.248.956,94        | 390.308,05        | -415.655,38          | -3.103.848,64        | 390.308,05        | -415.655,38          | -192.940,71        | -2.999.479,64        | 0,00        |
| 2         | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen   | -10.227,63           | 0,00              | 0,00                 | -9.673,40            | 0,00              | 0,00                 | 0,00               | 0,00                 | 0,00        |
| <b>3</b>  | <b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>  | <b>-4.259.184,57</b> | <b>390.308,05</b> | <b>-415.655,38</b>   | <b>-3.113.522,04</b> | <b>390.308,05</b> | <b>-415.655,38</b>   | <b>-192.940,71</b> | <b>-2.999.479,64</b> | <b>0,00</b> |
| <b>5</b>  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>                              | <b>-4.259.184,57</b> | <b>390.308,05</b> | <b>-415.655,38</b>   | <b>-3.113.522,04</b> | <b>390.308,05</b> | <b>-415.655,38</b>   | <b>-192.940,71</b> | <b>-2.999.479,64</b> | <b>0,00</b> |
| 6         | Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen   | -78.265,02           | -410.965,17       | -1.119.963,68        | -508.689,35          | -410.965,17       | -1.119.963,68        | 192.940,71         | 1.963.300,54         | 0,00        |
| <b>7</b>  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)</b> | <b>-4.337.449,59</b> | <b>-20.657,12</b> | <b>-1.535.619,06</b> | <b>-3.622.211,39</b> | <b>-20.657,12</b> | <b>-1.535.619,06</b> | <b>0,00</b>        | <b>-1.036.179,10</b> | <b>0,00</b> |
| 8         | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen   | 2.571.787,92         | 0,00              | 0,00                 | 2.571.787,92         | 0,00              | 0,00                 | 0,00               | 0,00                 | 0,00        |
| 9         | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten   | 232.572,56           | 0,00              | -50,00               | 232.622,56           | 0,00              | -50,00               | 0,00               | 0,00                 | 0,00        |
| 11        | Einzahlungen aus Sachanlagen   | 2.190.839,03         | 0,00              | 0,00                 | 2.190.839,03         | 0,00              | 0,00                 | 0,00               | 0,00                 | 0,00        |
| <b>15</b> | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)</b>   | <b>4.995.199,51</b>  | <b>0,00</b>       | <b>-50,00</b>        | <b>4.995.249,51</b>  | <b>0,00</b>       | <b>-50,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> |
| 17        | Auszahlungen für Sachanlagen   | 4.491.718,25         | 24.950,00         | 23.320,78            | 3.910.062,41         | 24.950,00         | 23.320,78            | 0,00               | 473.566,25           | 0,00        |
| 20        | Auszahlungen für Vorräte   | 189.375,54           | 0,00              | 0,00                 | 188.722,95           | 0,00              | 0,00                 | 0,00               | 0,00                 | 0,00        |
| <b>21</b> | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)</b>  | <b>4.681.093,79</b>  | <b>24.950,00</b>  | <b>23.320,78</b>     | <b>4.098.785,36</b>  | <b>24.950,00</b>  | <b>23.320,78</b>     | <b>0,00</b>        | <b>473.566,25</b>    | <b>0,00</b> |
| <b>22</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)</b>   | <b>314.105,72</b>    | <b>-24.950,00</b> | <b>-23.370,78</b>    | <b>896.464,15</b>    | <b>-24.950,00</b> | <b>-23.370,78</b>    | <b>0,00</b>        | <b>-473.566,25</b>   | <b>0,00</b> |
| <b>23</b> | <b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)</b>   | <b>-4.023.343,87</b> | <b>-45.607,12</b> | <b>-1.558.989,84</b> | <b>-2.725.747,24</b> | <b>-45.607,12</b> | <b>-1.558.989,84</b> | <b>0,00</b>        | <b>-1.509.745,35</b> | <b>0,00</b> |

# Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2016

06 - THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

| Ifd. Nr.  | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Summe aller Produkte | sonstige Produkte |                  |                  | in EUR             |                     |
|-----------|--|----------------------|-------------------|------------------|------------------|--------------------|---------------------|
|           |  |                      | 1.2.2.08          | 1.2.2.09         | 1.2.3.02         |                    | 2.5.3.00            |
| 1         | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit   | -4.248.956,94        | -38.416,99        | 0,00             | 65.500,18        | -160.000,00        | 2.422.891,56        |
| 2         | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen   | -10.227,63           | 0,00              | 0,00             | 0,00             | 0,00               | 0,00                |
| <b>3</b>  | <b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>  | <b>-4.259.184,57</b> | <b>-38.416,99</b> | <b>0,00</b>      | <b>65.500,18</b> | <b>-160.000,00</b> | <b>2.422.891,56</b> |
| <b>5</b>  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>                              | <b>-4.259.184,57</b> | <b>-38.416,99</b> | <b>0,00</b>      | <b>65.500,18</b> | <b>-160.000,00</b> | <b>2.422.891,56</b> |
| 6         | Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen   | -78.265,02           | -3.467,22         | -1.676,83        | -16.885,76       | -1.676,83          | -3.358,13           |
| <b>7</b>  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)</b> | <b>-4.337.449,59</b> | <b>-41.884,21</b> | <b>-1.676,83</b> | <b>48.614,42</b> | <b>-161.676,83</b> | <b>2.419.533,43</b> |
| 8         | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen   | 2.571.787,92         | 0,00              | 0,00             | 0,00             | 0,00               | 0,00                |
| 9         | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten   | 232.572,56           | 0,00              | 0,00             | 0,00             | 0,00               | 0,00                |
| 11        | Einzahlungen aus Sachanlagen   | 2.190.839,03         | 0,00              | 0,00             | 0,00             | 0,00               | 0,00                |
| <b>15</b> | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)</b>   | <b>4.995.199,51</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>         |
| 17        | Auszahlungen für Sachanlagen   | 4.491.718,25         | 0,00              | 0,00             | 0,00             | 0,00               | 0,00                |
| 20        | Auszahlungen für Vorräte   | 189.375,54           | 0,00              | 0,00             | 0,00             | 0,00               | 0,00                |
| <b>21</b> | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)</b>  | <b>4.681.093,79</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>         |
| <b>22</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)</b>   | <b>314.105,72</b>    | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>         |
| <b>23</b> | <b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)</b>   | <b>-4.023.343,87</b> | <b>-41.884,21</b> | <b>-1.676,83</b> | <b>48.614,42</b> | <b>-161.676,83</b> | <b>2.419.533,43</b> |

# Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2016

06 - THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

| Ifd. Nr.  | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Summe aller Produkte | sonstige Produkte | in EUR            |                   |                    |                   |
|-----------|--|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
|           |  |                      |                   | 5.4.3.00          | 5.4.6.00          | 5.4.7.01           | 5.4.8.01          |
| 1         | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit   | -4.248.956,94        | -932,90           | 441.324,02        | -55.012,22        | -85.812,81         | -14.899,00        |
| 2         | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen   | -10.227,63           | 0,00              | 0,00              | 0,00              | -554,23            | 0,00              |
| <b>3</b>  | <b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>  | <b>-4.259.184,57</b> | <b>-932,90</b>    | <b>441.324,02</b> | <b>-55.012,22</b> | <b>-86.367,04</b>  | <b>-14.899,00</b> |
| <b>5</b>  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>                              | <b>-4.259.184,57</b> | <b>-932,90</b>    | <b>441.324,02</b> | <b>-55.012,22</b> | <b>-86.367,04</b>  | <b>-14.899,00</b> |
| 6         | Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen   | -78.265,02           | -3.354,61         | -25.787,69        | -8.624,15         | -20.727,73         | -17.548,78        |
| <b>7</b>  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)</b> | <b>-4.337.449,59</b> | <b>-4.287,51</b>  | <b>415.536,33</b> | <b>-63.636,37</b> | <b>-107.094,77</b> | <b>-32.447,78</b> |
| 8         | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen   | 2.571.787,92         | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00               | 0,00              |
| 9         | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten   | 232.572,56           | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00               | 0,00              |
| 11        | Einzahlungen aus Sachanlagen   | 2.190.839,03         | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00               | 0,00              |
| <b>15</b> | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)</b>   | <b>4.995.199,51</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       |
| 17        | Auszahlungen für Sachanlagen   | 4.491.718,25         | 0,00              | 20.908,68         | 0,00              | 9.705,60           | 0,00              |
| 20        | Auszahlungen für Vorräte   | 189.375,54           | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 652,59             | 0,00              |
| <b>21</b> | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)</b>  | <b>4.681.093,79</b>  | <b>0,00</b>       | <b>20.908,68</b>  | <b>0,00</b>       | <b>10.358,19</b>   | <b>0,00</b>       |
| <b>22</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)</b>   | <b>314.105,72</b>    | <b>0,00</b>       | <b>-20.908,68</b> | <b>0,00</b>       | <b>-10.358,19</b>  | <b>0,00</b>       |
| <b>23</b> | <b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)</b>   | <b>-4.023.343,87</b> | <b>-4.287,51</b>  | <b>394.627,65</b> | <b>-63.636,37</b> | <b>-117.452,96</b> | <b>-32.447,78</b> |

# Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2016

06 - THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

| Ifd. Nr.  | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Summe aller Produkte | sonstige Produkte  | in EUR             |                   |
|-----------|--|----------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
|           |  |                      |                    | 5.4.9.00           | 5.5.3.01          |
|           |  |                      |                    |                    |                   |
| 1         | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit   | -4.248.956,94        | -230.471,90        | -423.067,13        | 151.556,57        |
| 2         | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen   | -10.227,63           | 0,00               | 0,00               | 0,00              |
| <b>3</b>  | <b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>  | <b>-4.259.184,57</b> | <b>-230.471,90</b> | <b>-423.067,13</b> | <b>151.556,57</b> |
| <b>5</b>  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>                              | <b>-4.259.184,57</b> | <b>-230.471,90</b> | <b>-423.067,13</b> | <b>151.556,57</b> |
| 6         | Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen   | -78.265,02           | -18.684,71         | -49.567,63         | -23.528,00        |
| <b>7</b>  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)</b> | <b>-4.337.449,59</b> | <b>-249.156,61</b> | <b>-472.634,76</b> | <b>128.028,57</b> |
| 8         | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen   | 2.571.787,92         | 0,00               | 0,00               | 0,00              |
| 9         | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten   | 232.572,56           | 0,00               | 0,00               | 0,00              |
| 11        | Einzahlungen aus Sachanlagen   | 2.190.839,03         | 0,00               | 0,00               | 0,00              |
| <b>15</b> | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)</b>   | <b>4.995.199,51</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       |
| 17        | Auszahlungen für Sachanlagen   | 4.491.718,25         | 0,00               | 27.371,23          | 1.833,30          |
| 20        | Auszahlungen für Vorräte   | 189.375,54           | 0,00               | 0,00               | 0,00              |
| <b>21</b> | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)</b>  | <b>4.681.093,79</b>  | <b>0,00</b>        | <b>27.371,23</b>   | <b>1.833,30</b>   |
| <b>22</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)</b>   | <b>314.105,72</b>    | <b>0,00</b>        | <b>-27.371,23</b>  | <b>-1.833,30</b>  |
| <b>23</b> | <b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)</b>   | <b>-4.023.343,87</b> | <b>-249.156,61</b> | <b>-500.005,99</b> | <b>126.195,27</b> |



# Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2016

07 - THH 07 Amt für Bürgerservice und Brandschutz

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)   | Summe aller Produkte |                      | sonstige Produkte   |                      | in EUR             |  |  |  |
|-----------|--|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------------|--|--|--|
|           |  | 1.1.1.1.10           | 1.2.2.01             | 1.2.3.01            | 1.2.6.01             | 1.2.6.02           |  |  |  |
| 2         | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge   | 143.068,09           | 0,00                 | 0,00                | 82.723,16            | 40.626,66          |  |  |  |
| 4         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 1.100.284,31         | 0,00                 | 411.712,33          | 54.415,29            | 0,00               |  |  |  |
| 5         | privatrechtliche Leistungsentgelte   | 4.910,00             | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00               |  |  |  |
| 6         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 16.490,39            | 0,00                 | 0,00                | 12.805,39            | 0,00               |  |  |  |
| 9         | sonstige laufende Erträge  | 880.318,01           | 0,00                 | 793.696,51          | 1.435,95             | 0,00               |  |  |  |
| <b>10</b> | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>  | <b>2.145.070,80</b>  | <b>0,00</b>          | <b>1.205.408,84</b> | <b>151.379,79</b>    | <b>40.626,66</b>   |  |  |  |
| 11        | Personalaufwendungen   | 6.205.672,15         | 1.617.015,43         | 888.163,32          | 3.351.940,03         | 75.381,88          |  |  |  |
| 12        | Versorgungsaufwendungen  | 1.338.227,08         | 4.600,19             | 0,00                | 1.297.723,37         | 0,00               |  |  |  |
| 13        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 608.512,75           | 82,46                | 62.469,83           | 271.257,65           | 80.867,60          |  |  |  |
| 14        | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangestaltung und Erweiterung der Verwaltung | 397.238,61           | 0,00                 | 5.816,09            | 221.000,53           | 77.219,66          |  |  |  |
| 16        | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen   | 137.100,00           | 0,00                 | 0,00                | 1.300,00             | 0,00               |  |  |  |
| 18        | sonstige laufende Aufwendungen   | 588.916,95           | 397.015,15           | 72.943,27           | 68.663,89            | 4.941,09           |  |  |  |
| <b>19</b> | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>   | <b>9.275.667,54</b>  | <b>2.331.828,83</b>  | <b>1.029.392,51</b> | <b>5.211.885,47</b>  | <b>238.410,23</b>  |  |  |  |
| <b>20</b> | <b>laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>   | <b>-7.130.596,74</b> | <b>-1.757.741,57</b> | <b>176.016,33</b>   | <b>-5.060.505,68</b> | <b>-197.783,57</b> |  |  |  |
| 21        | Zinserträge und sonstige Finanzerträge   | 981.582,50           | 3.184,06             | 9.031,06            | 957.284,36           | 0,00               |  |  |  |
| <b>23</b> | <b>Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)</b>  | <b>981.582,50</b>    | <b>3.184,06</b>      | <b>9.031,06</b>     | <b>957.284,36</b>    | <b>0,00</b>        |  |  |  |
| <b>24</b> | <b>ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)</b>   | <b>-6.149.014,24</b> | <b>-1.754.557,51</b> | <b>185.047,39</b>   | <b>-4.103.221,32</b> | <b>-197.783,57</b> |  |  |  |
| <b>27</b> | <b>außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        |  |  |  |
| <b>28</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27)</b>                          | <b>-6.149.014,24</b> | <b>-1.754.557,51</b> | <b>185.047,39</b>   | <b>-4.103.221,32</b> | <b>-197.783,57</b> |  |  |  |
| 29        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 196.920,55           | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00               |  |  |  |
| 30        | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 285.672,02           | 117.155,45           | 23.215,56           | 86.545,67            | 25.393,23          |  |  |  |
| <b>31</b> | <b>Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)</b>  | <b>-88.751,47</b>    | <b>-117.155,45</b>   | <b>-23.215,56</b>   | <b>-86.545,67</b>    | <b>-25.393,23</b>  |  |  |  |
| <b>32</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)</b>                     | <b>-6.237.765,71</b> | <b>-1.871.712,96</b> | <b>161.831,83</b>   | <b>-4.189.766,99</b> | <b>-223.176,80</b> |  |  |  |

nachrichtlich:

# Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2016

07 - THH 07 Amt für Bürgerservice und Brandschutz

| lfd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Summe aller Produkte | sonstige Produkte |                   |                   |
|-----------|---|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|           |   |                      | 1.2.6.03          | 5.7.3.00          |                   |
|           |   |                      | in EUR            |                   |                   |
| 2         | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  | 143.068,09           | 1.300,00          | 18.418,27         | 0,00              |
| 4         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 1.100.284,31         | 0,00              | 136.510,08        | 11.905,97         |
| 5         | privatrechtliche Leistungsentgelte  | 4.910,00             | 0,00              | 4.910,00          | 0,00              |
| 6         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 16.490,39            | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 9         | sonstige laufende Erträge   | 880.318,01           | 523,93            | 0,00              | 0,00              |
| <b>10</b> | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>   | <b>2.145.070,80</b>  | <b>1.823,93</b>   | <b>159.838,35</b> | <b>11.905,97</b>  |
| 11        | Personalaufwendungen  | 6.205.672,15         | 0,00              | 102.849,31        | 0,00              |
| 12        | Versorgungsaufwendungen   | 1.338.227,08         | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 13        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 608.512,75           | 1.812,05          | 58.902,89         | 120,00            |
| 14        | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung | 397.238,61           | 0,00              | 48.609,62         | 194,92            |
| 16        | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 137.100,00           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 18        | sonstige laufende Aufwendungen  | 588.916,95           | 0,00              | 7.564,45          | 35.261,48         |
| <b>19</b> | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>  | <b>9.275.667,54</b>  | <b>1.812,05</b>   | <b>217.926,27</b> | <b>35.576,40</b>  |
| <b>20</b> | <b>laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>  | <b>-7.130.596,74</b> | <b>11,88</b>      | <b>-58.087,92</b> | <b>-23.670,43</b> |
| 21        | Zinserträge und sonstige Finanzerträge  | 981.582,50           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>23</b> | <b>Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)</b>   | <b>981.582,50</b>    | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>24</b> | <b>ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)</b>  | <b>-6.149.014,24</b> | <b>11,88</b>      | <b>-58.087,92</b> | <b>-23.670,43</b> |
| <b>27</b> | <b>außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>28</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27)</b>                         | <b>-6.149.014,24</b> | <b>11,88</b>      | <b>-58.087,92</b> | <b>-23.670,43</b> |
| 29        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen   | 196.920,55           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 30        | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen  | 285.672,02           | 0,00              | 13.386,96         | 19.807,36         |
| <b>31</b> | <b>Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)</b>   | <b>-88.751,47</b>    | <b>0,00</b>       | <b>-13.386,96</b> | <b>-19.807,36</b> |
| <b>32</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)</b>                    | <b>-6.237.765,71</b> | <b>11,88</b>      | <b>-71.474,88</b> | <b>-43.477,79</b> |

nachrichtlich:

# Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2016

07 - THH 07 Amt für Bürgerservice und Brandschutz

| Ifd. Nr. | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Summe aller Produkte |                      | sonstige Produkte |                      | in EUR   |                    |
|----------|--|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|----------|--------------------|
|          |  | 1.1.1.10             | 1.2.2.01             | 1.2.3.01          | 1.2.6.01             | 1.2.6.02 |                    |
| 1        | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit   | -5.941.517,56        | -1.742.080,14        | 217.006,04        | -4.032.310,61        |          | -161.329,99        |
| 3        | <b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>  | <b>-5.941.517,56</b> | <b>-1.742.080,14</b> | <b>217.006,04</b> | <b>-4.032.310,61</b> |          | <b>-161.329,99</b> |
| 5        | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>                              | <b>-5.941.517,56</b> | <b>-1.742.080,14</b> | <b>217.006,04</b> | <b>-4.032.310,61</b> |          | <b>-161.329,99</b> |
| 6        | Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen   | -88.751,47           | -115.140,31          | -22.991,65        | -85.426,14           |          | -24.945,43         |
| 7        | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)</b> | <b>-6.030.269,03</b> | <b>-1.857.220,45</b> | <b>194.014,39</b> | <b>-4.117.736,75</b> |          | <b>-186.275,42</b> |
| 8        | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen   | 322.645,31           | 0,00                 | 0,00              | 322.645,31           |          | 0,00               |
| 11       | Einzahlungen aus Sachanlagen   | 2.470,00             | 2.055,00             | 0,00              | 0,00                 |          | 415,00             |
| 15       | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)</b>   | <b>325.115,31</b>    | <b>2.055,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>322.645,31</b>    |          | <b>415,00</b>      |
| 16       | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände   | 9.172,88             | 0,00                 | 9.172,88          | 0,00                 |          | 0,00               |
| 17       | Auszahlungen für Sachanlagen   | 677.188,81           | 19.434,60            | 5.267,02          | 636.120,58           |          | 12.230,20          |
| 21       | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)</b>  | <b>686.361,69</b>    | <b>19.434,60</b>     | <b>14.439,90</b>  | <b>636.120,58</b>    |          | <b>12.230,20</b>   |
| 22       | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)  | -361.246,38          | -17.379,60           | -14.439,90        | -313.475,27          |          | -11.815,20         |
| 23       | Finanzmittelfehlbetrag / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)  | -6.391.515,41        | -1.874.600,05        | 179.574,49        | -4.431.212,02        |          | -198.090,62        |

# Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2016

07 - THH 07 Amt für Bürgerservice und Brandschutz

| Ifd. Nr.  | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Summe aller Produkte | in EUR          |               |                   | sonstige Produkte | Summe aller Produkte |
|-----------|--|----------------------|-----------------|---------------|-------------------|-------------------|----------------------|
|           |  |                      | 1.2.7.01        | 1.2.7.02      | 5.7.3.00          |                   |                      |
| 1         | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit   | -5.941.517,56        | 2.013,52        | 700,00        | -26.680,30        | 575,50            | -7.136,91            |
| <b>3</b>  | <b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>  | <b>-5.941.517,56</b> | <b>2.013,52</b> | <b>700,00</b> | <b>-26.680,30</b> | <b>575,50</b>     | <b>-7.136,91</b>     |
| <b>5</b>  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>                              | <b>-5.941.517,56</b> | <b>2.013,52</b> | <b>700,00</b> | <b>-26.680,30</b> | <b>575,50</b>     | <b>-7.136,91</b>     |
| 6         | Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen   | -88.751,47           | 0,00            | 0,00          | -13.163,05        | 0,00              | -19.359,56           |
| <b>7</b>  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)</b> | <b>-6.030.269,03</b> | <b>2.013,52</b> | <b>700,00</b> | <b>-39.843,35</b> | <b>575,50</b>     | <b>-26.496,47</b>    |
| 8         | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen   | 322.645,31           | 0,00            | 0,00          | 0,00              | 0,00              | 0,00                 |
| 11        | Einzahlungen aus Sachanlagen   | 2.470,00             | 0,00            | 0,00          | 0,00              | 0,00              | 0,00                 |
| <b>15</b> | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)</b>   | <b>325.115,31</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          |
| 16        | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände   | 9.172,88             | 0,00            | 0,00          | 0,00              | 0,00              | 0,00                 |
| 17        | Auszahlungen für Sachanlagen   | 677.188,81           | 0,00            | 0,00          | 2.836,93          | 0,00              | 1.299,48             |
| <b>21</b> | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)</b>  | <b>686.361,69</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>   | <b>2.836,93</b>   | <b>0,00</b>       | <b>1.299,48</b>      |
| <b>22</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)</b>   | <b>-361.246,38</b>   | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>   | <b>-2.836,93</b>  | <b>0,00</b>       | <b>-1.299,48</b>     |
| <b>23</b> | <b>Finanzmittelfehlbetrag / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)</b>   | <b>-6.391.515,41</b> | <b>2.013,52</b> | <b>700,00</b> | <b>-42.680,28</b> | <b>575,50</b>     | <b>-27.795,95</b>    |

# Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2016

08 - THH 08 Schulverwaltungs- und Sportamt

| lfd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Summe aller Produkte | wesentliche Produkte |                    |                    |                    |                    |
|-----------|---|----------------------|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|           |   |                      | 2.1.1.1.01           | 2.1.1.1.02         | 2.1.1.1.03         | 2.1.1.1.04         |                    |
| in EUR    |   |                      |                      |                    |                    |                    |                    |
| 2         | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  | 356.131,93           | 17.254,53            | 34.563,19          | 21.189,14          | 17.741,09          | 75.950,59          |
| 4         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 2.157.572,78         | 28.500,28            | 0,00               | 34.740,28          | 25.813,99          | 65.127,88          |
| 5         | privatrechtliche Leistungsentgelte  | 357.649,46           | 50.265,60            | 0,00               | 47.197,80          | 33.354,96          | 111.546,60         |
| 6         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 305.758,46           | 12.657,92            | 28.997,28          | 12.742,60          | 14.755,28          | 29.569,35          |
| 9         | sonstige laufende Erträge   | 27.622,23            | 0,00                 | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| <b>10</b> | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>   | <b>3.204.734,86</b>  | <b>108.678,33</b>    | <b>63.560,47</b>   | <b>115.869,82</b>  | <b>91.665,32</b>   | <b>282.194,42</b>  |
| 11        | Personalaufwendungen  | 739.425,18           | 34.223,68            | 41.100,72          | 33.545,36          | 34.253,83          | 47.998,65          |
| 13        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 3.456.170,98         | 86.557,36            | 94.659,11          | 102.414,76         | 110.496,51         | 109.211,74         |
| 14        | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung | 1.579.558,19         | 74.697,06            | 70.560,43          | 159.931,07         | 76.534,01          | 221.548,97         |
| 16        | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 114.770,41           | 0,00                 | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 18        | sonstige laufende Aufwendungen  | 448.825,00           | 24.557,12            | 30.565,80          | 30.600,88          | 22.622,91          | 29.269,64          |
| <b>19</b> | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>  | <b>6.338.749,76</b>  | <b>220.035,22</b>    | <b>236.886,06</b>  | <b>326.492,07</b>  | <b>243.907,26</b>  | <b>408.029,00</b>  |
| <b>20</b> | <b>laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>  | <b>-3.134.014,90</b> | <b>-111.356,89</b>   | <b>-173.325,59</b> | <b>-210.622,25</b> | <b>-152.241,94</b> | <b>-125.834,58</b> |
| 21        | Zinserträge und sonstige Finanzerträge  | 0,70                 | 0,00                 | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 22        | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen  | 6.717,23             | 0,00                 | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| <b>23</b> | <b>Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)</b>   | <b>-6.716,53</b>     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>24</b> | <b>ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)</b>  | <b>-3.140.731,43</b> | <b>-111.356,89</b>   | <b>-173.325,59</b> | <b>-210.622,25</b> | <b>-152.241,94</b> | <b>-125.834,58</b> |
| <b>27</b> | <b>außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>28</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27)</b>                         | <b>-3.140.731,43</b> | <b>-111.356,89</b>   | <b>-173.325,59</b> | <b>-210.622,25</b> | <b>-152.241,94</b> | <b>-125.834,58</b> |
| 29        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen   | 275.071,49           | 0,00                 | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 30        | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen  | 1.741.583,02         | 81.877,05            | 120.868,63         | 88.063,40          | 76.165,68          | 138.233,53         |
| <b>31</b> | <b>Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)</b>   | <b>-1.466.511,53</b> | <b>-81.877,05</b>    | <b>-120.868,63</b> | <b>-88.063,40</b>  | <b>-76.165,68</b>  | <b>-138.233,53</b> |
| <b>32</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)</b>                    | <b>-4.607.242,96</b> | <b>-193.233,94</b>   | <b>-294.194,22</b> | <b>-298.685,65</b> | <b>-228.407,62</b> | <b>-264.068,11</b> |

nachrichtlich:

# Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2016

08 - THH 08 Schulverwaltungs- und Sportamt

| lfd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Summe aller Produkte | wesentliche Produkte |                    |                     |                    |
|-----------|---|----------------------|----------------------|--------------------|---------------------|--------------------|
|           |   |                      | 2.1.5.01             | 2.1.5.02           | 2.1.7.01            | 2.1.7.02           |
|           |   |                      |                      |                    |                     | in EUR             |
| 2         | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  | 356.131,93           | 38.866,64            | 19.112,76          | 48.155,39           | 14.040,77          |
| 4         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 2.157.572,78         | 0,00                 | 0,00               | 1.058.990,64        | 425.168,57         |
| 5         | privatrechtliche Leistungsentgelte  | 357.649,46           | 2.442,00             | 0,00               | 0,00                | 801,27             |
| 6         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 305.758,46           | 42.156,64            | 58.517,40          | 23.762,00           | 70.855,29          |
| 9         | sonstige laufende Erträge   | 27.622,23            | 0,00                 | 0,00               | 26.170,45           | 0,00               |
| <b>10</b> | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>   | <b>3.204.734,86</b>  | <b>83.465,28</b>     | <b>77.630,16</b>   | <b>1.157.078,48</b> | <b>510.865,90</b>  |
| 11        | Personalaufwendungen  | 739.425,18           | 36.523,30            | 39.809,11          | 56.761,84           | 48.762,59          |
| 13        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 3.456.170,98         | 150.087,47           | 126.571,14         | 615.663,07          | 205.271,86         |
| 14        | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung | 1.579.558,19         | 129.528,80           | 145.733,59         | 295.392,66          | 109.606,42         |
| 16        | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 114.770,41           | 0,00                 | 0,00               | 0,00                | 0,00               |
| 18        | sonstige laufende Aufwendungen  | 448.825,00           | 43.563,31            | 47.356,38          | 73.879,87           | 68.913,22          |
| <b>19</b> | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>  | <b>6.338.749,76</b>  | <b>359.702,88</b>    | <b>359.470,22</b>  | <b>1.041.697,44</b> | <b>432.554,09</b>  |
| <b>20</b> | <b>laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>  | <b>-3.134.014,90</b> | <b>-276.237,60</b>   | <b>-281.840,06</b> | <b>115.381,04</b>   | <b>78.311,81</b>   |
| 21        | Zinserträge und sonstige Finanzerträge  | 0,70                 | 0,00                 | 0,00               | 0,00                | 0,00               |
| 22        | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen  | 6.717,23             | 0,00                 | 0,00               | 6.717,23            | 0,00               |
| <b>23</b> | <b>Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)</b>   | <b>-6.716,53</b>     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>-6.717,23</b>    | <b>0,00</b>        |
| <b>24</b> | <b>ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)</b>  | <b>-3.140.731,43</b> | <b>-276.237,60</b>   | <b>-281.840,06</b> | <b>108.663,81</b>   | <b>78.311,81</b>   |
| <b>27</b> | <b>außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>        |
| <b>28</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27)</b>                         | <b>-3.140.731,43</b> | <b>-276.237,60</b>   | <b>-281.840,06</b> | <b>108.663,81</b>   | <b>78.311,81</b>   |
| 29        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen   | 275.071,49           | 0,00                 | 0,00               | 0,00                | 0,00               |
| 30        | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen  | 1.741.583,02         | 146.522,12           | 139.271,72         | 194.654,21          | 188.684,66         |
| <b>31</b> | <b>Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)</b>   | <b>-1.466.511,53</b> | <b>-146.522,12</b>   | <b>-139.271,72</b> | <b>-194.654,21</b>  | <b>-188.684,66</b> |
| <b>32</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)</b>                    | <b>-4.607.242,96</b> | <b>-422.759,72</b>   | <b>-421.111,78</b> | <b>-85.990,40</b>   | <b>-110.372,85</b> |

nachrichtlich:

# Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2016

08 - THH 08 Schulverwaltungs- und Sportamt

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Summe aller Produkte | wesentliche Produkte |                    |                  |                    | in EUR             |
|-----------|---|----------------------|----------------------|--------------------|------------------|--------------------|--------------------|
|           |   |                      | 2.2.1.01             | 4.2.1.00           | 4.2.4.01         | 4.2.4.02           |                    |
| 2         | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  | 356.131,93           | 0,00                 | 0,00               | 0,00             | 27.714,06          | 26.573,06          |
| 4         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 2.157.572,78         | -62.022,33           | 0,00               | 0,00             | 88.787,42          | 35.789,33          |
| 5         | privatrechtliche Leistungsentgelte  | 357.649,46           | 0,00                 | 83.666,60          | 0,00             | 1.227,12           | 27.147,51          |
| 6         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 305.758,46           | 0,00                 | 0,00               | 0,00             | 0,00               | 0,00               |
| 9         | sonstige laufende Erträge   | 27.622,23            | 0,00                 | 0,00               | 0,00             | 0,00               | 1.340,85           |
| <b>10</b> | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>   | <b>3.204.734,86</b>  | <b>-62.022,33</b>    | <b>83.666,60</b>   | <b>0,00</b>      | <b>117.728,60</b>  | <b>90.850,75</b>   |
| 11        | Personalaufwendungen  | 739.425,18           | 0,00                 | 64.823,16          | 0,00             | 1.018,59           | 0,00               |
| 13        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 3.456.170,98         | 0,00                 | 3.873,39           | 8.221,70         | 427.971,42         | 134.608,32         |
| 14        | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung | 1.579.558,19         | 0,00                 | 627,13             | 0,00             | 96.076,84          | 123.620,45         |
| 16        | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 114.770,41           | 0,00                 | 114.770,41         | 0,00             | 0,00               | 0,00               |
| 18        | sonstige laufende Aufwendungen  | 448.825,00           | 0,00                 | 2.826,08           | 0,00             | 29.607,83          | 2.110,57           |
| <b>19</b> | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>  | <b>6.338.749,76</b>  | <b>0,00</b>          | <b>186.920,17</b>  | <b>8.221,70</b>  | <b>554.674,68</b>  | <b>260.339,34</b>  |
| <b>20</b> | <b>laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>  | <b>-3.134.014,90</b> | <b>-62.022,33</b>    | <b>-103.253,57</b> | <b>-8.221,70</b> | <b>-436.946,08</b> | <b>-169.488,59</b> |
| 21        | Zinserträge und sonstige Finanzerträge  | 0,70                 | 0,00                 | 0,00               | 0,00             | 0,70               | 0,00               |
| 22        | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen  | 6.717,23             | 0,00                 | 0,00               | 0,00             | 0,00               | 0,00               |
| <b>23</b> | <b>Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)</b>   | <b>-6.716,53</b>     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>      | <b>0,70</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>24</b> | <b>ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)</b>  | <b>-3.140.731,43</b> | <b>-62.022,33</b>    | <b>-103.253,57</b> | <b>-8.221,70</b> | <b>-436.945,38</b> | <b>-169.488,59</b> |
| <b>27</b> | <b>außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>28</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27)</b>                         | <b>-3.140.731,43</b> | <b>-62.022,33</b>    | <b>-103.253,57</b> | <b>-8.221,70</b> | <b>-436.945,38</b> | <b>-169.488,59</b> |
| 29        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen   | 275.071,49           | 0,00                 | 0,00               | 0,00             | 0,00               | 0,00               |
| 30        | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen  | 1.741.583,02         | 0,00                 | 59,45              | 877,92           | 230.552,07         | 215.881,12         |
| <b>31</b> | <b>Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)</b>   | <b>-1.466.511,53</b> | <b>0,00</b>          | <b>-59,45</b>      | <b>-877,92</b>   | <b>-230.552,07</b> | <b>-215.881,12</b> |
| <b>32</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)</b>                    | <b>-4.607.242,96</b> | <b>-62.022,33</b>    | <b>-103.313,02</b> | <b>-9.099,62</b> | <b>-667.497,45</b> | <b>-385.369,71</b> |

nachrichtlich:

# Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2016

08 - THH 08 Schulverwaltungs- und Sportamt

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Summe aller Produkte |                    | sonstige Produkte |                    |
|-----------|---|----------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
|           |   | 1.1.1.1.11           | 2.4.1.00           | 2.4.3.00          | 4.2.4.04           |
| in EUR    |   |                      |                    |                   |                    |
| 2         | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  | 356.131,93           | 0,00               | 0,00              | 0,00               |
| 4         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 2.157.572,78         | 5.212,80           | 0,00              | 87.331,79          |
| 5         | privatrechtliche Leistungsentgelte  | 357.649,46           | 0,00               | 0,00              | 0,00               |
| 6         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 305.758,46           | 0,00               | -49,60            | 0,00               |
| 9         | sonstige laufende Erträge   | 27.622,23            | 0,20               | 0,00              | 110,73             |
| <b>10</b> | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>   | <b>3.204.734,86</b>  | <b>5.213,00</b>    | <b>0,00</b>       | <b>87.442,52</b>   |
| 11        | Personalaufwendungen  | 739.425,18           | 256.967,65         | 0,00              | 0,00               |
| 13        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 3.456.170,98         | 11.973,61          | 24.176,31         | 623.861,96         |
| 14        | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung | 1.579.558,19         | 0,00               | 0,00              | 0,00               |
| 16        | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 114.770,41           | 0,00               | 0,00              | 0,00               |
| 18        | sonstige laufende Aufwendungen  | 448.825,00           | 5.583,03           | 0,00              | 0,00               |
| <b>19</b> | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>  | <b>6.338.749,76</b>  | <b>274.524,29</b>  | <b>24.176,31</b>  | <b>623.908,71</b>  |
| <b>20</b> | <b>laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>  | <b>-3.134.014,90</b> | <b>-269.311,29</b> | <b>-24.176,31</b> | <b>-416.902,27</b> |
| 21        | Zinserträge und sonstige Finanzerträge  | 0,70                 | 0,00               | 0,00              | 0,00               |
| 22        | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen  | 6.717,23             | 0,00               | 0,00              | 0,00               |
| <b>23</b> | <b>Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)</b>   | <b>-6.716,53</b>     | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        |
| <b>24</b> | <b>ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)</b>  | <b>-3.140.731,43</b> | <b>-269.311,29</b> | <b>-24.176,31</b> | <b>-416.902,27</b> |
| <b>27</b> | <b>außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        |
| <b>28</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27)</b>                         | <b>-3.140.731,43</b> | <b>-269.311,29</b> | <b>-24.176,31</b> | <b>-416.902,27</b> |
| 29        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen   | 275.071,49           | 275.071,49         | 0,00              | 0,00               |
| 30        | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen  | 1.741.583,02         | 5.760,20           | 0,00              | 0,00               |
| <b>31</b> | <b>Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)</b>   | <b>-1.466.511,53</b> | <b>269.311,29</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        |
| <b>32</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)</b>                    | <b>-4.607.242,96</b> | <b>0,00</b>        | <b>-24.176,31</b> | <b>-416.902,27</b> |

nachrichtlich:



# Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2016

08 - THH 08 Schulverwaltungs- und Sportamt

| Ifd. Nr.  | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Summe aller Produkte |                   | wesentliche Produkte |                    | in EUR             |                   |  |
|-----------|--|----------------------|-------------------|----------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--|
|           |  | 2.1.1.1.01           | 2.1.1.1.02        | 2.1.1.1.03           | 2.1.1.1.04         | 2.1.1.1.05         |                   |  |
| 1         | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit   | -1.723.685,81        | 29.980,26         | -133.743,41          | -76.753,15         | -90.263,11         | 67.567,48         |  |
| 2         | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen   | -6.875,68            | 0,00              | 0,00                 | 0,00               | 0,00               | 0,00              |  |
| <b>3</b>  | <b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>  | <b>-1.730.561,49</b> | <b>29.980,26</b>  | <b>-133.743,41</b>   | <b>-76.753,15</b>  | <b>-90.263,11</b>  | <b>67.567,48</b>  |  |
| <b>5</b>  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>                              | <b>-1.730.561,49</b> | <b>29.980,26</b>  | <b>-133.743,41</b>   | <b>-76.753,15</b>  | <b>-90.263,11</b>  | <b>67.567,48</b>  |  |
| 6         | Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen   | -1.466.511,53        | -82.103,85        | -121.133,22          | -88.365,79         | -76.354,67         | -138.498,12       |  |
| <b>7</b>  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)</b> | <b>-3.197.073,02</b> | <b>-52.123,59</b> | <b>-254.876,63</b>   | <b>-165.118,94</b> | <b>-166.617,78</b> | <b>-70.930,64</b> |  |
| 8         | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen   | 1.200,00             | 0,00              | 0,00                 | 0,00               | 0,00               | 1.200,00          |  |
| <b>15</b> | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)</b>   | <b>1.200,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>1.200,00</b>   |  |
| 16        | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände   | 44.733,98            | 0,00              | 0,00                 | 251,00             | 0,00               | 0,00              |  |
| 17        | Auszahlungen für Sachanlagen   | 1.315.319,49         | 25.634,27         | 20.982,16            | 50.087,83          | 61.433,05          | 22.426,12         |  |
| <b>21</b> | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)</b>  | <b>1.360.053,47</b>  | <b>25.634,27</b>  | <b>20.982,16</b>     | <b>50.338,83</b>   | <b>61.433,05</b>   | <b>22.426,12</b>  |  |
| <b>22</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)</b>   | <b>-1.358.853,47</b> | <b>-25.634,27</b> | <b>-20.982,16</b>    | <b>-50.338,83</b>  | <b>-61.433,05</b>  | <b>-21.226,12</b> |  |
| <b>23</b> | <b>Finanzmittelfehlbetrag / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)</b>   | <b>-4.555.926,49</b> | <b>-77.757,86</b> | <b>-275.858,79</b>   | <b>-215.457,77</b> | <b>-228.050,83</b> | <b>-92.156,76</b> |  |

# Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2016

08 - THH 08 Schulverwaltungs- und Sportamt

| Ifd. Nr.  | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Summe aller Produkte |                    | wesentliche Produkte |                   | in EUR             |                    |
|-----------|--|----------------------|--------------------|----------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
|           |  | 2.1.5.01             | 2.1.5.02           | 2.1.7.01             | 2.1.7.02          | 2.1.8.01           | 2.1.8.01           |
| 1         | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit   | -1.723.685,81        | -151.178,39        | 251.270,68           | 177.210,20        | 233.070,30         | 233.070,30         |
| 2         | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen   | -6.875,68            | 0,00               | -6.876,38            | 0,00              | 0,00               | 0,00               |
| <b>3</b>  | <b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>  | <b>-1.730.561,49</b> | <b>-151.178,39</b> | <b>244.394,30</b>    | <b>177.210,20</b> | <b>233.070,30</b>  | <b>233.070,30</b>  |
| <b>5</b>  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>                              | <b>-1.730.561,49</b> | <b>-151.178,39</b> | <b>244.394,30</b>    | <b>177.210,20</b> | <b>233.070,30</b>  | <b>233.070,30</b>  |
| 6         | Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen   | -1.466.511,53        | -139.687,51        | -195.372,39          | -189.327,24       | -114.451,46        | -114.451,46        |
| <b>7</b>  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)</b> | <b>-3.197.073,02</b> | <b>-290.865,90</b> | <b>49.021,91</b>     | <b>-12.117,04</b> | <b>118.618,84</b>  | <b>118.618,84</b>  |
| 8         | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen   | 1.200,00             | 0,00               | 0,00                 | 0,00              | 0,00               | 0,00               |
| <b>15</b> | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)</b>   | <b>1.200,00</b>      | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| 16        | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände   | 44.733,98            | 0,00               | 178,50               | 0,00              | 300,48             | 300,48             |
| 17        | Auszahlungen für Sachanlagen   | 1.315.319,49         | 35.936,96          | 97.219,46            | 44.978,59         | 718.612,55         | 718.612,55         |
| <b>21</b> | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)</b>  | <b>1.360.053,47</b>  | <b>35.936,96</b>   | <b>97.397,96</b>     | <b>44.978,59</b>  | <b>718.913,03</b>  | <b>718.913,03</b>  |
| <b>22</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)</b>   | <b>-1.358.853,47</b> | <b>-35.936,96</b>  | <b>-97.397,96</b>    | <b>-44.978,59</b> | <b>-718.913,03</b> | <b>-718.913,03</b> |
| <b>23</b> | <b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)</b>   | <b>-4.555.926,49</b> | <b>-326.802,86</b> | <b>-48.376,05</b>    | <b>-57.095,63</b> | <b>-600.294,19</b> | <b>-600.294,19</b> |

# Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2016

08 - THH 08 Schulverwaltungs- und Sportamt

| Ifd. Nr.  | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Summe aller Produkte | wesentliche Produkte |                    |                    | sonstige Produkte  |
|-----------|--|----------------------|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|           |  |                      | 4.2.1.100            | 4.2.4.01           | 4.2.4.02           |                    |
| in EUR    |  |                      |                      |                    |                    |                    |
| 1         | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit   | -1.723.685,81        | -7.977,32            | -387.469,92        | -87.883,91         | -273.091,19        |
| 2         | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen   | -6.875,68            | 0,00                 | 0,70               | 0,00               | 0,00               |
| <b>3</b>  | <b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>  | <b>-1.730.561,49</b> | <b>-7.977,32</b>     | <b>-387.469,22</b> | <b>-87.883,91</b>  | <b>-273.091,19</b> |
| <b>5</b>  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>                              | <b>-1.730.561,49</b> | <b>-7.977,32</b>     | <b>-387.469,22</b> | <b>-87.883,91</b>  | <b>-273.091,19</b> |
| 6         | Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen   | -1.466.511,53        | -877,92              | -230.552,07        | -215.881,12        | 273.091,19         |
| <b>7</b>  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)</b> | <b>-3.197.073,02</b> | <b>-8.855,24</b>     | <b>-618.021,29</b> | <b>-303.765,03</b> | <b>0,00</b>        |
| 8         | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen   | 1.200,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| <b>15</b> | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)</b>   | <b>1.200,00</b>      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| 16        | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände   | 44.733,98            | 0,00                 | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 17        | Auszahlungen für Sachanlagen   | 1.315.319,49         | 0,00                 | 174.503,76         | 15.680,06          | 0,00               |
| <b>21</b> | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)</b>  | <b>1.360.053,47</b>  | <b>0,00</b>          | <b>174.503,76</b>  | <b>15.680,06</b>   | <b>0,00</b>        |
| <b>22</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)</b>   | <b>-1.358.853,47</b> | <b>0,00</b>          | <b>-174.503,76</b> | <b>-15.680,06</b>  | <b>0,00</b>        |
| <b>23</b> | <b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)</b>   | <b>-4.555.926,49</b> | <b>-8.855,24</b>     | <b>-792.525,05</b> | <b>-319.445,09</b> | <b>0,00</b>        |

# Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2016

08 - THH 08 Schulverwaltungs- und Sportamt

| Ifd. Nr.  | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Summe aller Produkte | sonstige Produkte |                    |                    |
|-----------|--|----------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
|           |  |                      | 2.4.1.00          | 2.4.3.00           |                    |
|           |  |                      | in EUR            |                    |                    |
| 1         | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit   | -1.723.685,81        | -22.392,95        | -589.994,58        | -411.605,55        |
| 2         | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen   | -6.875,68            | 0,00              | 0,00               | 0,00               |
| <b>3</b>  | <b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>  | <b>-1.730.561,49</b> | <b>-22.392,95</b> | <b>-589.994,58</b> | <b>-411.605,55</b> |
| <b>5</b>  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>                              | <b>-1.730.561,49</b> | <b>-22.392,95</b> | <b>-589.994,58</b> | <b>-411.605,55</b> |
| 6         | Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen   | -1.466.511,53        | 0,00              | 0,00               | 0,00               |
| <b>7</b>  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)</b> | <b>-3.197.073,02</b> | <b>-22.392,95</b> | <b>-589.994,58</b> | <b>-411.605,55</b> |
| 8         | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen   | 1.200,00             | 0,00              | 0,00               | 0,00               |
| <b>15</b> | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)</b>   | <b>1.200,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| 16        | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände   | 44.733,98            | 0,00              | 0,00               | 0,00               |
| 17        | Auszahlungen für Sachanlagen   | 1.315.319,49         | 0,00              | 0,00               | 0,00               |
| <b>21</b> | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)</b>  | <b>1.360.053,47</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>22</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)</b>   | <b>-1.358.853,47</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>23</b> | <b>Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)</b>  | <b>-4.555.926,49</b> | <b>-22.392,95</b> | <b>-589.994,58</b> | <b>-411.605,55</b> |



# Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2016

09 - THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Summe aller Produkte |                      | wesentliche Produkte |                      | in EUR             |                    |          |
|-----------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|--------------------|----------|
|           |   | Summe aller Produkte | wesentliche Produkte | 2.5.2.00             | 2.6.3.00             | 2.7.2.00           | 2.8.1.01           | 2.8.1.02 |
| 2         | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  | 7.432.013,67         | 2.258,60             | 171.406,93           | 20.166,85            | 53.467,36          | 79.638,40          |          |
| 4         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 393.790,65           | 0,00                 | 295.330,21           | 81.429,46            | 17.030,98          | 0,00               |          |
| 5         | privatrechtliche Leistungsentgelte  | 98.147,71            | 4.579,65             | 6.032,60             | 1.460,00             | 275,00             | 72.568,08          |          |
| 6         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 23.464,48            | 1.381,75             | 33,25                | 0,00                 | 258,55             | 126,05             |          |
| 9         | sonstige laufende Erträge   | 8.093,89             | 26,82                | 650,00               | 5.383,84             | 0,00               | 1.729,51           |          |
| <b>10</b> | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>   | <b>7.955.510,40</b>  | <b>8.246,82</b>      | <b>473.452,99</b>    | <b>108.440,15</b>    | <b>71.031,89</b>   | <b>154.062,04</b>  |          |
| 11        | Personalaufwendungen  | 2.527.510,56         | 291.105,43           | 920.411,24           | 823.248,38           | 49.361,48          | 237.092,13         |          |
| 13        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 487.329,53           | 38.814,42            | 36.553,81            | 221.017,71           | 69.888,64          | 57.428,37          |          |
| 14        | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung | 311.305,04           | 17.308,74            | 32.123,99            | 79.955,62            | 85.601,47          | 39.508,19          |          |
| 16        | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 10.491.605,89        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 135.068,42         | 0,00               |          |
| 18        | sonstige laufende Aufwendungen  | 217.163,41           | 23.435,53            | 46.865,30            | 39.906,74            | 16.612,28          | 60.951,75          |          |
| <b>19</b> | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>  | <b>14.034.914,43</b> | <b>370.664,12</b>    | <b>1.035.954,34</b>  | <b>1.164.128,45</b>  | <b>356.532,29</b>  | <b>394.980,44</b>  |          |
| <b>20</b> | <b>laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>  | <b>-6.079.404,03</b> | <b>-362.417,30</b>   | <b>-562.501,35</b>   | <b>-1.055.688,30</b> | <b>-285.500,40</b> | <b>-240.918,40</b> |          |
| 22        | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen  | 106,57               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00               | 0,00               |          |
| <b>23</b> | <b>Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)</b>   | <b>-106,57</b>       | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |          |
| <b>24</b> | <b>ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)</b>  | <b>-6.079.510,60</b> | <b>-362.417,30</b>   | <b>-562.501,35</b>   | <b>-1.055.688,30</b> | <b>-285.500,40</b> | <b>-240.918,40</b> |          |
| <b>27</b> | <b>außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |          |
| <b>28</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27)</b>                        | <b>-6.079.510,60</b> | <b>-362.417,30</b>   | <b>-562.501,35</b>   | <b>-1.055.688,30</b> | <b>-285.500,40</b> | <b>-240.918,40</b> |          |
| 29        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen   | 207.576,61           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00               | 0,00               |          |
| 30        | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen  | 316.862,94           | 35.317,51            | 49.223,02            | 66.631,13            | 57.946,60          | 34.915,57          |          |
| <b>31</b> | <b>Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)</b>   | <b>-109.286,33</b>   | <b>-35.317,51</b>    | <b>-49.223,02</b>    | <b>-66.631,13</b>    | <b>-57.946,60</b>  | <b>-34.915,57</b>  |          |
| <b>32</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)</b>                    | <b>-6.188.796,93</b> | <b>-397.734,81</b>   | <b>-611.724,37</b>   | <b>-1.122.319,43</b> | <b>-343.447,00</b> | <b>-275.833,97</b> |          |

nachrichtlich:

# Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2016

09 - THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Summe aller Produkte | sonstige Produkte  |                     |                      |                   |
|-----------|---|----------------------|--------------------|---------------------|----------------------|-------------------|
|           |   |                      | 1.1.1.1.12         | 2.5.1.00            | 2.6.1.00             | 2.6.2.00          |
|           |   |                      |                    |                     |                      | in EUR            |
| 2         | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  | 7.432.013,67         | 0,00               | 7.080.982,35        | 23.805,82            | 0,00              |
| 4         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 393.790,65           | 0,00               | 0,00                | 0,00                 | 0,00              |
| 5         | privatrechtliche Leistungsentgelte  | 98.147,71            | 0,00               | 0,00                | 13.232,38            | 0,00              |
| 6         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 23.464,48            | 0,00               | 0,00                | 0,00                 | 0,00              |
| 9         | sonstige laufende Erträge   | 8.093,89             | 0,00               | 0,00                | 303,72               | 0,00              |
| <b>10</b> | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>   | <b>7.955.510,40</b>  | <b>0,00</b>        | <b>7.080.982,35</b> | <b>37.341,92</b>     | <b>0,00</b>       |
| 11        | Personalaufwendungen  | 2.527.510,56         | 201.488,83         | 0,00                | 0,00                 | 0,00              |
| 13        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 487.329,53           | 0,00               | 29.013,29           | 31.956,36            | 0,00              |
| 14        | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung | 311.305,04           | 0,00               | 55.411,32           | 1.000,00             | 0,00              |
| 16        | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 10.491.605,89        | 0,00               | 314.000,00          | 9.932.740,71         | 73.131,53         |
| 18        | sonstige laufende Aufwendungen  | 217.163,41           | 5.919,99           | 0,00                | 14.558,27            | 0,00              |
| <b>19</b> | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>  | <b>14.034.914,43</b> | <b>207.408,82</b>  | <b>314.000,00</b>   | <b>10.017.165,32</b> | <b>73.131,53</b>  |
| <b>20</b> | <b>laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>  | <b>-6.079.404,03</b> | <b>-207.408,82</b> | <b>-314.000,00</b>  | <b>-2.936.182,97</b> | <b>-46.837,94</b> |
| 22        | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen  | 106,57               | 0,00               | 106,57              | 0,00                 | 0,00              |
| <b>23</b> | <b>Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)</b>   | <b>-106,57</b>       | <b>0,00</b>        | <b>-106,57</b>      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>       |
| <b>24</b> | <b>ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)</b>  | <b>-6.079.510,60</b> | <b>-207.408,82</b> | <b>-314.000,00</b>  | <b>-2.936.289,54</b> | <b>-73.131,53</b> |
| <b>27</b> | <b>außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>       |
| <b>28</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27)</b>                        | <b>-6.079.510,60</b> | <b>-207.408,82</b> | <b>-314.000,00</b>  | <b>-2.936.289,54</b> | <b>-73.131,53</b> |
| 29        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen   | 207.576,61           | 207.576,61         | 0,00                | 0,00                 | 0,00              |
| 30        | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen  | 316.862,94           | 167,79             | 10.378,83           | 41.515,32            | 10.378,83         |
| <b>31</b> | <b>Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)</b>   | <b>-109.286,33</b>   | <b>207.408,82</b>  | <b>-10.378,83</b>   | <b>-41.515,32</b>    | <b>-10.378,83</b> |
| <b>32</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)</b>                    | <b>-6.188.796,93</b> | <b>0,00</b>        | <b>-324.378,83</b>  | <b>-2.946.668,37</b> | <b>-83.510,36</b> |

nachrichtlich:

# Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2016

09 - THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

| lfd. Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Summe aller Produkte | sonstige Produkte<br>2.8.1.03 |
|----------|--|----------------------|-------------------------------|
|          |  |                      | in EUR                        |

|           |   |                      |                  |
|-----------|---|----------------------|------------------|
| 2         | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  | 7.432.013,67         | 287,36           |
| 4         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 393.790,65           | 0,00             |
| 5         | privatrechtliche Leistungsentgelte  | 98.147,71            | 0,00             |
| 6         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 23.464,48            | 21.664,88        |
| 9         | sonstige laufende Erträge   | 8.093,89             | 0,00             |
| <b>10</b> | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>   | <b>7.955.510,40</b>  | <b>21.952,24</b> |
| 11        | Personalaufwendungen  | 2.527.510,56         | 4.803,07         |
| 13        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 487.329,53           | 2.656,93         |
| 14        | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung | 311.305,04           | 395,71           |
| 16        | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 10.491.605,89        | 0,00             |
| 18        | sonstige laufende Aufwendungen  | 217.163,41           | 8.913,55         |
| <b>19</b> | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>  | <b>14.034.914,43</b> | <b>16.769,26</b> |
| <b>20</b> | <b>laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>  | <b>-6.079.404,03</b> | <b>5.182,98</b>  |
| 22        | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen  | 106,57               | 0,00             |
| <b>23</b> | <b>Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)</b>   | <b>-106,57</b>       | <b>0,00</b>      |
| <b>24</b> | <b>ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)</b>  | <b>-6.079.510,60</b> | <b>5.182,98</b>  |
| <b>27</b> | <b>außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>      |
| <b>28</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27)</b>                         | <b>-6.079.510,60</b> | <b>5.182,98</b>  |
| 29        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen   | 207.576,61           | 0,00             |
| 30        | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen  | 316.862,94           | 9,51             |
| <b>31</b> | <b>Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)</b>   | <b>-109.286,33</b>   | <b>-9,51</b>     |
| <b>32</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)</b>                    | <b>-6.188.796,93</b> | <b>5.173,47</b>  |

nachrichtlich:

# Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2016

09 - THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

| Ifd. Nr.  | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Summe aller Produkte |                    | wesentliche Produkte |                      | in EUR             |                    |          |
|-----------|--|----------------------|--------------------|----------------------|----------------------|--------------------|--------------------|----------|
|           |  |                      |                    |                      |                      |                    |                    |          |
|           |  |                      |                    | 2.5.2.00             | 2.6.3.00             | 2.7.2.00           | 2.8.1.01           | 2.8.1.02 |
| 1         | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit   | -6.153.431,20        | -344.842,33        | -529.041,97          | -972.741,26          | -243.624,77        | -221.825,82        | 0,00     |
| 2         | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzzin- und -auszahlungen   | -114,52              | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00               | 0,00               | 0,00     |
| <b>3</b>  | <b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>  | <b>-6.153.545,72</b> | <b>-344.842,33</b> | <b>-529.041,97</b>   | <b>-972.741,26</b>   | <b>-243.624,77</b> | <b>-221.825,82</b> |          |
| <b>5</b>  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>                              | <b>-6.153.545,72</b> | <b>-344.842,33</b> | <b>-529.041,97</b>   | <b>-972.741,26</b>   | <b>-243.624,77</b> | <b>-221.825,82</b> |          |
| 6         | Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen   | -109.286,33          | -34.801,27         | -48.706,78           | -66.114,90           | -56.656,00         | -34.399,34         |          |
| <b>7</b>  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)</b> | <b>-6.262.832,05</b> | <b>-379.643,60</b> | <b>-577.748,75</b>   | <b>-1.038.856,16</b> | <b>-300.280,77</b> | <b>-256.225,16</b> |          |
| 8         | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen   | 700,00               | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00               | 700,00             |          |
| <b>15</b> | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)</b>   | <b>700,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>700,00</b>      |          |
| 16        | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände   | 1.937,50             | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 1.937,50           | 0,00               |          |
| 17        | Auszahlungen für Sachanlagen   | 53.648,37            | 0,00               | 14.487,11            | 26.388,85            | 200,00             | 12.237,12          |          |
| <b>21</b> | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)</b>  | <b>55.585,87</b>     | <b>0,00</b>        | <b>14.487,11</b>     | <b>26.388,85</b>     | <b>2.137,50</b>    | <b>12.237,12</b>   |          |
| <b>22</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)</b>   | <b>-54.885,87</b>    | <b>0,00</b>        | <b>-14.487,11</b>    | <b>-26.388,85</b>    | <b>-2.137,50</b>   | <b>-11.537,12</b>  |          |
| <b>23</b> | <b>Finanzmittelfehlbetrag / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)</b>   | <b>-6.317.717,92</b> | <b>-379.643,60</b> | <b>-592.235,86</b>   | <b>-1.065.245,01</b> | <b>-302.418,27</b> | <b>-267.762,28</b> |          |



# Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2016

09 - THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

| Ifd. Nr.  | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Summe aller Produkte |                    | sonstige Produkte    |                   | in EUR            |  |
|-----------|--|----------------------|--------------------|----------------------|-------------------|-------------------|--|
|           |  | 1.1.1.1.12           | 2.5.1.00           | 2.6.1.00             | 2.6.2.00          | 2.7.3.00          |  |
| 1         | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit   | -6.153.431,20        | -314.000,00        | -3.211.171,18        | -46.974,64        | -72.202,21        |  |
| 2         | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen   | -114,52              | 0,00               | -114,52              | 0,00              | 0,00              |  |
| <b>3</b>  | <b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>  | <b>-6.153.545,72</b> | <b>-314.000,00</b> | <b>-3.211.285,70</b> | <b>-46.974,64</b> | <b>-72.202,21</b> |  |
| <b>5</b>  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>                              | <b>-6.153.545,72</b> | <b>-314.000,00</b> | <b>-3.211.285,70</b> | <b>-46.974,64</b> | <b>-72.202,21</b> |  |
| 6         | Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen   | -109.286,33          | -10.120,71         | -10.120,71           | -40.482,85        | -10.120,71        |  |
| <b>7</b>  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)</b> | <b>-6.262.832,05</b> | <b>-324.120,71</b> | <b>-3.221.406,41</b> | <b>-87.457,49</b> | <b>-82.322,92</b> |  |
| 8         | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen   | 700,00               | 0,00               | 0,00                 | 0,00              | 0,00              |  |
| <b>15</b> | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)</b>   | <b>700,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |  |
| 16        | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände   | 1.937,50             | 0,00               | 0,00                 | 0,00              | 0,00              |  |
| 17        | Auszahlungen für Sachanlagen   | 53.648,37            | 0,00               | 0,00                 | 0,00              | 0,00              |  |
| <b>21</b> | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)</b>  | <b>55.585,87</b>     | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |  |
| <b>22</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)</b>   | <b>-54.885,87</b>    | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |  |
| <b>23</b> | <b>Finanzmittelfehlbetrag / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)</b>   | <b>-6.317.717,92</b> | <b>-324.120,71</b> | <b>-3.221.406,41</b> | <b>-87.457,49</b> | <b>-82.322,92</b> |  |

# Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2016

09 - THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

| lfd. Nr.  | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Summe aller Produkte | sonstige Produkte<br>2.8.1.03 |
|-----------|--|----------------------|-------------------------------|
|           |  |                      | in EUR                        |
| 1         | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit   | -6.153.431,20        | 5.239,43                      |
| 2         | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen   | -114,52              | 0,00                          |
| <b>3</b>  | <b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>  | <b>-6.153.545,72</b> | <b>5.239,43</b>               |
| <b>5</b>  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>                              | <b>-6.153.545,72</b> | <b>5.239,43</b>               |
| 6         | Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen   | -109.286,33          | -9,51                         |
| <b>7</b>  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)</b> | <b>-6.262.832,05</b> | <b>5.229,92</b>               |
| 8         | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen   | 700,00               | 0,00                          |
| <b>15</b> | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)</b>   | <b>700,00</b>        | <b>0,00</b>                   |
| 16        | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände   | 1.937,50             | 0,00                          |
| 17        | Auszahlungen für Sachanlagen   | 53.648,37            | 335,29                        |
| <b>21</b> | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)</b>  | <b>55.585,87</b>     | <b>335,29</b>                 |
| <b>22</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)</b>   | <b>-54.885,87</b>    | <b>-335,29</b>                |
| <b>23</b> | <b>Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)</b>  | <b>-6.317.717,92</b> | <b>4.894,63</b>               |

# Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2016

10 - THH 10 Jugend- und Soziales

| lfd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Summe aller Produkte | wesentliche Produkte |                |                |                | 3.6.5.05        |
|-----------|---|----------------------|----------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
|           |   |                      | 3.6.5.01             | 3.6.5.02       | 3.6.5.03       | 3.6.5.04       |                 |
|           |   |                      |                      |                |                |                | in EUR          |
| 2         | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  | 83.960,44            | -1.899,28            | -93,38         | 647,70         | -100,00        | 4.067,19        |
| 4         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 78.749,33            | 0,00                 | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00            |
| 5         | privatrechtliche Leistungsentgelte  | 39.310,68            | 0,00                 | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00            |
| 6         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 1.533,03             | -26,89               | -26,89         | 0,00           | 62,00          | -102,58         |
| 9         | sonstige laufende Erträge   | 1.064,58             | 0,00                 | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00            |
| <b>10</b> | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>   | <b>204.618,06</b>    | <b>-1.926,17</b>     | <b>-120,27</b> | <b>647,70</b>  | <b>-38,00</b>  | <b>3.964,61</b> |
| 11        | Personalaufwendungen  | 484.485,14           | 0,00                 | -11,75         | 0,00           | 0,00           | -1,62           |
| 13        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 6.905.176,06         | 126,41               | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00            |
| 14        | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung | 86.813,11            | 0,00                 | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00            |
| 16        | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 579.742,59           | 0,00                 | 0,00           | -39,90         | 0,00           | 0,00            |
| 17        | Aufwendungen der sozialen Sicherung   | 405.662,38           | 0,00                 | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00            |
| 18        | sonstige laufende Aufwendungen  | 93.936,74            | 0,00                 | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00            |
| <b>19</b> | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>  | <b>8.555.816,02</b>  | <b>126,41</b>        | <b>-11,75</b>  | <b>-39,90</b>  | <b>0,00</b>    | <b>-1,62</b>    |
| <b>20</b> | <b>laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>  | <b>-8.351.197,96</b> | <b>-2.052,58</b>     | <b>-108,52</b> | <b>687,60</b>  | <b>-38,00</b>  | <b>3.966,23</b> |
| <b>23</b> | <b>Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     |
| <b>24</b> | <b>ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)</b>  | <b>-8.351.197,96</b> | <b>-2.052,58</b>     | <b>-108,52</b> | <b>687,60</b>  | <b>-38,00</b>  | <b>3.966,23</b> |
| <b>27</b> | <b>außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     |
| <b>28</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27)</b>                        | <b>-8.351.197,96</b> | <b>-2.052,58</b>     | <b>-108,52</b> | <b>687,60</b>  | <b>-38,00</b>  | <b>3.966,23</b> |
| 29        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen   | 8.680,85             | 0,00                 | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00            |
| 30        | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen  | 56.670,32            | 312,51               | 312,51         | 312,51         | 312,51         | 312,51          |
| <b>31</b> | <b>Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)</b>   | <b>-47.989,47</b>    | <b>-312,51</b>       | <b>-312,51</b> | <b>-312,51</b> | <b>-312,51</b> | <b>-312,51</b>  |
| <b>32</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)</b>                    | <b>-8.399.187,43</b> | <b>-2.365,09</b>     | <b>-421,03</b> | <b>375,09</b>  | <b>-350,51</b> | <b>3.653,72</b> |

nachrichtlich:

# Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2016

10 - THH 10 Jugend- und Soziales

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Summe aller Produkte | wesentliche Produkte |                |                 |                 |
|-----------|---|----------------------|----------------------|----------------|-----------------|-----------------|
|           |   |                      | 3.6.5.06             | 3.6.5.07       | 3.6.5.08        | 3.6.5.09        |
| in EUR    |   |                      |                      |                |                 |                 |
| 2         | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  | 83.960,44            | 4.285,62             | 0,00           | 2.828,00        | 3.880,46        |
| 4         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 78.749,33            | 0,00                 | 0,00           | 0,00            | 0,00            |
| 5         | privatrechtliche Leistungsentgelte  | 39.310,68            | 0,00                 | 0,00           | 0,00            | 0,00            |
| 6         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 1.533,03             | 0,00                 | 0,00           | 0,00            | 0,00            |
| 9         | sonstige laufende Erträge   | 1.064,58             | 0,00                 | 0,00           | 0,00            | 0,00            |
| <b>10</b> | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>   | <b>204.618,06</b>    | <b>4.285,62</b>      | <b>0,00</b>    | <b>2.828,00</b> | <b>3.880,46</b> |
| 11        | Personalaufwendungen  | 484.485,14           | 0,00                 | 0,00           | 0,00            | 0,00            |
| 13        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 6.905.176,06         | 0,00                 | 0,00           | 204,20          | 0,00            |
| 14        | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung | 86.813,11            | 0,00                 | 0,00           | 0,00            | 0,00            |
| 16        | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 579.742,59           | 0,00                 | 0,00           | 0,00            | 0,00            |
| 17        | Aufwendungen der sozialen Sicherung   | 405.662,38           | 0,00                 | 0,00           | 0,00            | 0,00            |
| 18        | sonstige laufende Aufwendungen  | 93.936,74            | 0,00                 | 0,00           | 0,00            | 2,23            |
| <b>19</b> | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>  | <b>8.555.816,02</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>    | <b>204,20</b>   | <b>2,23</b>     |
| <b>20</b> | <b>laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>  | <b>-8.351.197,96</b> | <b>4.285,62</b>      | <b>0,00</b>    | <b>2.623,80</b> | <b>3.878,23</b> |
| <b>23</b> | <b>Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     |
| <b>24</b> | <b>ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)</b>  | <b>-8.351.197,96</b> | <b>4.285,62</b>      | <b>0,00</b>    | <b>2.623,80</b> | <b>3.878,23</b> |
| <b>27</b> | <b>außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     |
| <b>28</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27)</b>                         | <b>-8.351.197,96</b> | <b>4.285,62</b>      | <b>0,00</b>    | <b>2.623,80</b> | <b>3.878,23</b> |
| 29        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen   | 8.680,85             | 0,00                 | 0,00           | 0,00            | 0,00            |
| 30        | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen  | 56.670,32            | 312,51               | 312,51         | 312,51          | 312,51          |
| <b>31</b> | <b>Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)</b>   | <b>-47.989,47</b>    | <b>-312,51</b>       | <b>-312,51</b> | <b>-312,51</b>  | <b>-312,51</b>  |
| <b>32</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)</b>                    | <b>-8.399.187,43</b> | <b>3.973,11</b>      | <b>-312,51</b> | <b>2.311,29</b> | <b>3.565,72</b> |

nachrichtlich:

# Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2016

10 - THH 10 Jugend- und Soziales

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Summe aller Produkte | wesentliche Produkte |                |                |                |
|-----------|---|----------------------|----------------------|----------------|----------------|----------------|
|           |   |                      | 3.6.5.11             | 3.6.5.12       | 3.6.5.13       | 3.6.5.14       |
| in EUR    |   |                      |                      |                |                |                |
| 2         | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  | 83.960,44            | -441,58              | -51,51         | 0,00           | 0,00           |
| 4         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 78.749,33            | 0,00                 | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 5         | privatrechtliche Leistungsentgelte  | 39.310,68            | 0,00                 | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 6         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 1.533,03             | -78,18               | -14,83         | -1,00          | -181,40        |
| 9         | sonstige laufende Erträge   | 1.064,58             | 0,00                 | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| <b>10</b> | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>   | <b>204.618,06</b>    | <b>-519,76</b>       | <b>-66,34</b>  | <b>-1,00</b>   | <b>0,00</b>    |
| 11        | Personalaufwendungen  | 484.485,14           | 0,00                 | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 13        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 6.905.176,06         | 0,00                 | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 14        | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung | 86.813,11            | 0,00                 | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 16        | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 579.742,59           | 0,00                 | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 17        | Aufwendungen der sozialen Sicherung   | 405.662,38           | 0,00                 | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 18        | sonstige laufende Aufwendungen  | 93.936,74            | 0,00                 | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| <b>19</b> | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>  | <b>8.555.816,02</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    |
| <b>20</b> | <b>laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>  | <b>-8.351.197,96</b> | <b>-519,76</b>       | <b>-66,34</b>  | <b>-1,00</b>   | <b>-181,40</b> |
| <b>23</b> | <b>Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    |
| <b>24</b> | <b>ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)</b>  | <b>-8.351.197,96</b> | <b>-519,76</b>       | <b>-66,34</b>  | <b>-1,00</b>   | <b>-181,40</b> |
| <b>27</b> | <b>außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    |
| <b>28</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27)</b>                         | <b>-8.351.197,96</b> | <b>-519,76</b>       | <b>-66,34</b>  | <b>-1,00</b>   | <b>-181,40</b> |
| 29        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen   | 8.680,85             | 0,00                 | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 30        | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen  | 56.670,32            | 312,51               | 312,51         | 312,51         | 0,00           |
| <b>31</b> | <b>Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)</b>   | <b>-47.989,47</b>    | <b>-312,51</b>       | <b>-312,51</b> | <b>-312,51</b> | <b>0,00</b>    |
| <b>32</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)</b>                    | <b>-8.399.187,43</b> | <b>-832,27</b>       | <b>-378,85</b> | <b>-313,51</b> | <b>-181,40</b> |

nachrichtlich:

# Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2016

10 - THH 10 Jugend- und Soziales

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Summe aller Produkte | wesentliche Produkte |                  | in EUR            |                  |                  |
|-----------|---|----------------------|----------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
|           |   |                      | 3.6.6.01             | 3.6.6.02         | 3.6.6.03          | 3.6.6.04         | 3.6.6.05         |
| 2         | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  | 83.960,44            | 0,00                 | 0,00             | 24.328,20         | 0,00             | 0,00             |
| 4         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 78.749,33            | 0,00                 | 0,00             | 72.473,19         | 6.231,14         | 0,00             |
| 5         | privatrechtliche Leistungsentgelte  | 39.310,68            | 0,00                 | 0,00             | 39.310,68         | 0,00             | 0,00             |
| 6         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 1.533,03             | 0,00                 | 0,00             | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
| 9         | sonstige laufende Erträge   | 1.064,58             | 0,00                 | 0,00             | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
| <b>10</b> | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>   | <b>204.618,06</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>      | <b>136.112,07</b> | <b>6.231,14</b>  | <b>0,00</b>      |
| 11        | Personalaufwendungen  | 484.485,14           | 0,00                 | 0,00             | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
| 13        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 6.905.176,06         | 2.467,52             | 4.729,12         | 48.537,46         | 8.003,68         | 2.637,73         |
| 14        | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung | 86.813,11            | 0,00                 | 0,00             | 75.645,27         | 1.361,79         | 0,00             |
| 16        | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 579.742,59           | 10.329,56            | 0,00             | 43.521,68         | 0,00             | 0,00             |
| 17        | Aufwendungen der sozialen Sicherung   | 405.662,38           | 0,00                 | 0,00             | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
| 18        | sonstige laufende Aufwendungen  | 93.936,74            | 43.589,58            | 0,00             | 1.159,23          | 136,11           | 16,60            |
| <b>19</b> | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>  | <b>8.555.816,02</b>  | <b>56.386,66</b>     | <b>4.729,12</b>  | <b>168.863,64</b> | <b>9.501,58</b>  | <b>2.654,33</b>  |
| <b>20</b> | <b>laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>  | <b>-8.351.197,96</b> | <b>-56.386,66</b>    | <b>-4.729,12</b> | <b>-32.751,57</b> | <b>-3.270,44</b> | <b>-2.654,33</b> |
| <b>23</b> | <b>Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| <b>24</b> | <b>ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)</b>  | <b>-8.351.197,96</b> | <b>-56.386,66</b>    | <b>-4.729,12</b> | <b>-32.751,57</b> | <b>-3.270,44</b> | <b>-2.654,33</b> |
| <b>27</b> | <b>außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| <b>28</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27)</b>                         | <b>-8.351.197,96</b> | <b>-56.386,66</b>    | <b>-4.729,12</b> | <b>-32.751,57</b> | <b>-3.270,44</b> | <b>-2.654,33</b> |
| 29        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen   | 8.680,85             | 0,00                 | 0,00             | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
| 30        | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen  | 56.670,32            | 13.536,64            | 0,00             | 27.827,78         | 0,00             | 0,00             |
| <b>31</b> | <b>Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)</b>   | <b>-47.989,47</b>    | <b>-13.536,64</b>    | <b>0,00</b>      | <b>-27.827,78</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| <b>32</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)</b>                    | <b>-8.399.187,43</b> | <b>-69.923,30</b>    | <b>-4.729,12</b> | <b>-60.579,35</b> | <b>-3.270,44</b> | <b>-2.654,33</b> |

nachrichtlich:

# Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2016

10 - THH 10 Jugend- und Soziales

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Summe aller Produkte | sonstige Produkte |                    |                   |                    | in EUR               |
|-----------|---|----------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|----------------------|
|           |   |                      | 1.1.1.1.13        | 3.1.5.00           | 3.3.1.00          | 3.5.1.00           |                      |
| 2         | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  | 83.960,44            | 0,00              | 1.473,03           | 0,00              | 0,00               | 44.999,99            |
| 4         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 78.749,33            | 0,00              | 0,00               | 0,00              | 45,00              | 0,00                 |
| 5         | privatrechtliche Leistungsentgelte  | 39.310,68            | 0,00              | 0,00               | 0,00              | 0,00               | 0,00                 |
| 6         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 1.533,03             | 0,00              | 0,00               | 418,90            | 0,00               | 318,15               |
| 9         | sonstige laufende Erträge   | 1.064,58             | 0,00              | 0,00               | 0,00              | 1.064,58           | 0,00                 |
| <b>10</b> | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>   | <b>204.618,06</b>    | <b>0,00</b>       | <b>1.473,03</b>    | <b>418,90</b>     | <b>1.109,58</b>    | <b>45.318,14</b>     |
| 11        | Personalaufwendungen  | 484.485,14           | 0,00              | 0,00               | 31,18             | 479.593,31         | 4.877,85             |
| 13        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 6.905.176,06         | 0,00              | 3.955,61           | 0,00              | 3.313,69           | 6.831.200,64         |
| 14        | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung | 86.813,11            | 0,00              | 9.669,91           | 0,00              | 136,14             | 0,00                 |
| 16        | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 579.742,59           | 0,00              | 207.640,80         | 37.625,00         | 27.290,44          | 2.478,33             |
| 17        | Aufwendungen der sozialen Sicherung   | 405.662,38           | 0,00              | 0,00               | 0,00              | 0,00               | 405.662,38           |
| 18        | sonstige laufende Aufwendungen  | 93.936,74            | 2.510,23          | 21.723,00          | 0,00              | 22.631,36          | 2.168,40             |
| <b>19</b> | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>  | <b>8.555.816,02</b>  | <b>2.510,23</b>   | <b>242.989,32</b>  | <b>37.656,18</b>  | <b>532.964,94</b>  | <b>7.246.387,60</b>  |
| <b>20</b> | <b>laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>  | <b>-8.351.197,96</b> | <b>-2.510,23</b>  | <b>-241.516,29</b> | <b>-37.237,28</b> | <b>-531.855,36</b> | <b>-7.201.069,46</b> |
| <b>23</b> | <b>Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          |
| <b>24</b> | <b>ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)</b>  | <b>-8.351.197,96</b> | <b>-2.510,23</b>  | <b>-241.516,29</b> | <b>-37.237,28</b> | <b>-531.855,36</b> | <b>-7.201.069,46</b> |
| <b>27</b> | <b>außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          |
| <b>28</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27)</b>                         | <b>-8.351.197,96</b> | <b>-2.510,23</b>  | <b>-241.516,29</b> | <b>-37.237,28</b> | <b>-531.855,36</b> | <b>-7.201.069,46</b> |
| 29        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen   | 8.680,85             | 8.680,85          | 0,00               | 0,00              | 0,00               | 0,00                 |
| 30        | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen  | 56.670,32            | 6.170,62          | 0,00               | 0,00              | 4.230,45           | 529,69               |
| <b>31</b> | <b>Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)</b>   | <b>-47.989,47</b>    | <b>2.510,23</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>-4.230,45</b>   | <b>-529,69</b>       |
| <b>32</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)</b>                    | <b>-8.399.187,43</b> | <b>0,00</b>       | <b>-241.516,29</b> | <b>-37.237,28</b> | <b>-536.085,81</b> | <b>-7.201.599,15</b> |

nachrichtlich:

# Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2016

10 - THH 10 Jugend- und Soziales

| lfd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Summe aller Produkte | sonstige Produkte  |
|-----------|---|----------------------|--------------------|
|           |   |                      | 3.633,01           |
|           |   |                      | in EUR             |
| 2         | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  | 83.960,44            | 0,00               |
| 4         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 78.749,33            | 0,00               |
| 5         | privatrechtliche Leistungsentgelte  | 39.310,68            | 0,00               |
| 6         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 1.533,03             | 1.165,75           |
| 9         | sonstige laufende Erträge   | 1.064,58             | 0,00               |
| <b>10</b> | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>   | <b>204.618,06</b>    | <b>1.165,75</b>    |
| 11        | Personalaufwendungen  | 484.485,14           | 0,00               |
| 13        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 6.905.176,06         | 0,00               |
| 14        | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung | 86.813,11            | 0,00               |
| 16        | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 579.742,59           | 250.896,68         |
| 17        | Aufwendungen der sozialen Sicherung   | 405.662,38           | 0,00               |
| 18        | sonstige laufende Aufwendungen  | 93.936,74            | 0,00               |
| <b>19</b> | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>  | <b>8.555.816,02</b>  | <b>250.896,68</b>  |
| <b>20</b> | <b>laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>  | <b>-8.351.197,96</b> | <b>-249.730,93</b> |
| <b>23</b> | <b>Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        |
| <b>24</b> | <b>ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)</b>  | <b>-8.351.197,96</b> | <b>-249.730,93</b> |
| <b>27</b> | <b>außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        |
| <b>28</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27)</b>                         | <b>-8.351.197,96</b> | <b>-249.730,93</b> |
| 29        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen   | 8.680,85             | 0,00               |
| 30        | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen  | 56.670,32            | 0,00               |
| <b>31</b> | <b>Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)</b>   | <b>-47.989,47</b>    | <b>0,00</b>        |
| <b>32</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)</b>                    | <b>-8.399.187,43</b> | <b>-249.730,93</b> |

nachrichtlich:



# Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2016

10 - THH 10 Jugend- und Soziales

| Ifd. Nr. | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)   | Summe aller Produkte | in EUR   |          |          |          |          |
|----------|---|----------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
|          |   |                      | 3.6.5.01 | 3.6.5.02 | 3.6.5.03 | 3.6.5.04 |          |
|          |   |                      | 549,55   | 2.653,74 | 2.113,71 | 5.247,46 | 2.382,94 |
| 1        | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit  | -8.273.405,25        | 549,55   | 2.653,74 | 2.113,71 | 5.247,46 | 2.382,94 |
| 3        | Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen  | -8.273.405,25        | 549,55   | 2.653,74 | 2.113,71 | 5.247,46 | 2.382,94 |
| 5        | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen                              | -8.273.405,25        | 549,55   | 2.653,74 | 2.113,71 | 5.247,46 | 2.382,94 |
| 6        | Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen  | -47.989,47           | -312,51  | -312,51  | -312,51  | -312,51  | -312,51  |
| 7        | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6) | -8.321.394,72        | 237,04   | 2.341,23 | 1.801,20 | 4.934,95 | 2.070,43 |
| 15       | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)   | 0,00                 | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     |
| 21       | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)  | 0,00                 | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     |
| 22       | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)   | 0,00                 | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     |
| 23       | Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)   | -8.321.394,72        | 237,04   | 2.341,23 | 1.801,20 | 4.934,95 | 2.070,43 |

# Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2016

## 10 - THH 10 Jugend- und Soziales

| Ifd. Nr.  | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Summe aller Produkte | in EUR               |                |                |                | 3.6.5.10      |
|-----------|--|----------------------|----------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|           |  |                      | 3.6.5.06             | 3.6.5.07       | 3.6.5.08       | 3.6.5.09       |               |
|           |  |                      | wesentliche Produkte |                |                |                |               |
| 1         | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit   | -8.273.405,25        | 1.850,81             | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 839,08        |
| <b>3</b>  | <b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>  | <b>-8.273.405,25</b> | <b>1.850,81</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    | <b>839,08</b> |
| <b>5</b>  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>                              | <b>-8.273.405,25</b> | <b>1.850,81</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    | <b>839,08</b> |
| 6         | Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen   | -47.989,47           | -312,51              | -312,51        | -312,51        | -312,51        | -312,51       |
| <b>7</b>  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)</b> | <b>-8.321.394,72</b> | <b>1.538,30</b>      | <b>-312,51</b> | <b>-312,51</b> | <b>-312,51</b> | <b>526,57</b> |
| <b>15</b> | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>   |
| <b>21</b> | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>   |
| <b>22</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>   |
| <b>23</b> | <b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)</b>   | <b>-8.321.394,72</b> | <b>1.538,30</b>      | <b>-312,51</b> | <b>-312,51</b> | <b>-312,51</b> | <b>526,57</b> |

# Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2016

10 - THH 10 Jugend- und Soziales

| Ifd. Nr. | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)   | Summe aller Produkte | in EUR               |          |          |          |            |
|----------|---|----------------------|----------------------|----------|----------|----------|------------|
|          |   |                      | 3.6.5.11             | 3.6.5.12 | 3.6.5.13 | 3.6.5.14 |            |
|          |   |                      | wesentliche Produkte |          |          |          | 3.6.6.01   |
| 1        | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit  | -8.273.405,25        | 257,22               | 70,07    | 538,61   | 380,07   | -55.991,43 |
| 3        | Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen  | -8.273.405,25        | 257,22               | 70,07    | 538,61   | 380,07   | -55.991,43 |
| 5        | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen                              | -8.273.405,25        | 257,22               | 70,07    | 538,61   | 380,07   | -55.991,43 |
| 6        | Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen  | -47.989,47           | -312,51              | -312,51  | -312,51  | -312,51  | -13.536,64 |
| 7        | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6) | -8.321.394,72        | -55,29               | -242,44  | 226,10   | 67,56    | -69.528,07 |
| 15       | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00       |
| 21       | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00       |
| 22       | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00       |
| 23       | Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)   | -8.321.394,72        | -55,29               | -242,44  | 226,10   | 67,56    | -69.528,07 |

# Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2016

10 - THH 10 Jugend- und Soziales

| Ifd. Nr. | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)   | Summe aller Produkte | wesentliche Produkte<br>3.6.6.02 | in EUR     |           |           | sonstige Produkte<br>1.1.1.13 |
|----------|---|----------------------|----------------------------------|------------|-----------|-----------|-------------------------------|
|          |   |                      |                                  | 3.6.6.03   | 3.6.6.04  | 3.6.6.05  |                               |
| 1        | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit  | -8.273.405,25        | -4.643,05                        | 11.420,90  | -4.482,24 | -2.549,37 | -2.510,23                     |
| 3        | Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen  | -8.273.405,25        | -4.643,05                        | 11.420,90  | -4.482,24 | -2.549,37 | -2.510,23                     |
| 5        | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen                              | -8.273.405,25        | -4.643,05                        | 11.420,90  | -4.482,24 | -2.549,37 | -2.510,23                     |
| 6        | Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen  | -47.989,47           | 0,00                             | -27.827,78 | 0,00      | 0,00      | 2.510,23                      |
| 7        | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6) | -8.321.394,72        | -4.643,05                        | -16.406,88 | -4.482,24 | -2.549,37 | 0,00                          |
| 15       | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)   | 0,00                 | 0,00                             | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00                          |
| 21       | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)  | 0,00                 | 0,00                             | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00                          |
| 22       | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)   | 0,00                 | 0,00                             | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00                          |
| 23       | Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)   | -8.321.394,72        | -4.643,05                        | -16.406,88 | -4.482,24 | -2.549,37 | 0,00                          |

# Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2016

## 10 - THH 10 Jugend- und Soziales

| Ifd. Nr.  | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Summe aller Produkte | in EUR            |                    |                      |                    |
|-----------|--|----------------------|-------------------|--------------------|----------------------|--------------------|
|           |  |                      | 3.1.5.00          | 3.3.1.00           | 3.5.1.00             | 3.6.1.00           |
| 1         | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit   | -8.273.405,25        | -34.581,10        | -501.902,57        | -7.212.217,96        | -249.943,33        |
| <b>3</b>  | <b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>  | <b>-8.273.405,25</b> | <b>-34.581,10</b> | <b>-501.902,57</b> | <b>-7.212.217,96</b> | <b>-249.943,33</b> |
| <b>5</b>  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>                              | <b>-8.273.405,25</b> | <b>-34.581,10</b> | <b>-501.902,57</b> | <b>-7.212.217,96</b> | <b>-249.943,33</b> |
| 6         | Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen   | -47.989,47           | 0,00              | -4.230,45          | -529,69              | 0,00               |
| <b>7</b>  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)</b> | <b>-8.321.394,72</b> | <b>-34.581,10</b> | <b>-506.133,02</b> | <b>-7.212.747,65</b> | <b>-249.943,33</b> |
| <b>15</b> | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        |
| <b>21</b> | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        |
| <b>22</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        |
| <b>23</b> | <b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)</b>   | <b>-8.321.394,72</b> | <b>-34.581,10</b> | <b>-506.133,02</b> | <b>-7.212.747,65</b> | <b>-249.943,33</b> |

# Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2016

11 - THH 11 Zentrale Finanzwirtschaft

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Summe aller Produkte |                      | sonstige Produkte   |                      |
|-----------|---|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
|           |   | 6.1.1.1.00           | 6.1.2.00             | 6.2.3.00            | 6.2.6.00             |
| in EUR    |   |                      |                      |                     |                      |
| 1         | Steuern und ähnliche Abgaben  | 43.769.003,77        | 43.769.003,77        | 0,00                | 0,00                 |
| 2         | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  | 23.480.517,01        | 23.457.335,20        | 23.181,81           | 0,00                 |
| 9         | sonstige laufende Erträge   | 358.457,87           | 0,00                 | 358.457,87          | 0,00                 |
| <b>10</b> | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>   | <b>67.607.978,65</b> | <b>67.226.338,97</b> | <b>381.639,68</b>   | <b>0,00</b>          |
| 14        | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung | 27.272,74            | 0,00                 | 27.272,74           | 0,00                 |
| 16        | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 22.604.452,14        | 22.586.514,64        | 0,00                | 17.937,50            |
| 18        | sonstige laufende Aufwendungen  | 1.729.654,80         | 0,00                 | 983.014,84          | 0,00                 |
| <b>19</b> | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>  | <b>24.361.379,68</b> | <b>22.586.514,64</b> | <b>1.010.287,58</b> | <b>17.937,50</b>     |
| <b>20</b> | <b>laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>  | <b>43.246.598,97</b> | <b>44.639.824,33</b> | <b>-628.647,90</b>  | <b>-17.937,50</b>    |
| 21        | Zinserträge und sonstige Finanzerträge  | 5.656.518,60         | 336.327,00           | 327,21              | 769.864,39           |
| 22        | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen  | 2.482.806,89         | 149.699,00           | 237.268,68          | 2.095.839,21         |
| <b>23</b> | <b>Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)</b>   | <b>3.173.711,71</b>  | <b>186.628,00</b>    | <b>-236.941,47</b>  | <b>-1.325.974,82</b> |
| <b>24</b> | <b>ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)</b>  | <b>46.420.310,68</b> | <b>44.826.452,33</b> | <b>-865.589,37</b>  | <b>-1.343.912,32</b> |
| <b>27</b> | <b>außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          |
| <b>28</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27)</b>                         | <b>46.420.310,68</b> | <b>44.826.452,33</b> | <b>-865.589,37</b>  | <b>-1.343.912,32</b> |
| <b>31</b> | <b>Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          |
| <b>32</b> | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)</b>                    | <b>46.420.310,68</b> | <b>44.826.452,33</b> | <b>-865.589,37</b>  | <b>-1.343.912,32</b> |

nachrichtlich:

# Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2016

11 - THH 11 Zentrale Finanzwirtschaft

| Ifd. Nr.  | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Summe aller Produkte | sonstige Produkte    |                    |                    |                     |
|-----------|--|----------------------|----------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
|           |  |                      | 6.1.1.1.00           | 6.1.2.00           | 6.2.3.00           |                     |
|           |  |                      |                      |                    | in EUR             |                     |
| 1         | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit   | 43.941.323,30        | 43.959.260,80        | 0,00               | -17.937,50         | 0,00                |
| 2         | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen   | 3.916.999,47         | 36.075,30            | -239.329,87        | -390.183,46        | 4.510.437,50        |
| <b>3</b>  | <b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>  | <b>47.858.322,77</b> | <b>43.995.336,10</b> | <b>-239.329,87</b> | <b>-408.120,96</b> | <b>4.510.437,50</b> |
| <b>5</b>  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>                              | <b>47.858.322,77</b> | <b>43.995.336,10</b> | <b>-239.329,87</b> | <b>-408.120,96</b> | <b>4.510.437,50</b> |
| <b>7</b>  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)</b> | <b>47.858.322,77</b> | <b>43.995.336,10</b> | <b>-239.329,87</b> | <b>-408.120,96</b> | <b>4.510.437,50</b> |
| 8         | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen   | 5.406.482,60         | 5.406.482,60         | 0,00               | 0,00               | 0,00                |
| <b>15</b> | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)</b>   | <b>5.406.482,60</b>  | <b>5.406.482,60</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>         |
| <b>21</b> | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>         |
| <b>22</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)</b>   | <b>5.406.482,60</b>  | <b>5.406.482,60</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>         |
| <b>23</b> | <b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)</b>   | <b>53.264.805,37</b> | <b>49.401.818,70</b> | <b>-239.329,87</b> | <b>-408.120,96</b> | <b>4.510.437,50</b> |

# Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2016

12 - THH 12 Gesundheit

| lfd. Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Summe aller Produkte | sonstige Produkte<br>4.1.4.00 |
|----------|---|----------------------|-------------------------------|
|          |   |                      | in EUR                        |
| 4        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 25,00                | 25,00                         |
| 10       | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>   | <b>25,00</b>         | <b>25,00</b>                  |
| 19       | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 17 bis 18)</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                   |
| 20       | laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)   | 25,00                | 25,00                         |
| 23       | <b>Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                   |
| 24       | ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)   | 25,00                | 25,00                         |
| 27       | <b>außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                   |
| 28       | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27)      | 25,00                | 25,00                         |
| 31       | <b>Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                   |
| 32       | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31) | 25,00                | 25,00                         |

nachrichtlich:



# Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2016

12 - THH 12 Gesundheit

| lfd. Nr. | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)   | Summe aller Produkte | sonstige Produkte<br>4.1.4.00 |
|----------|---|----------------------|-------------------------------|
|          |   |                      | in EUR                        |
| 1        | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit  | 80,00                | 80,00                         |
| 3        | Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen  | 80,00                | 80,00                         |
| 5        | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen                              | 80,00                | 80,00                         |
| 7        | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6) | 80,00                | 80,00                         |
| 15       | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)   | 0,00                 | 0,00                          |
| 21       | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)  | 0,00                 | 0,00                          |
| 22       | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)   | 0,00                 | 0,00                          |
| 23       | Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)   | 80,00                | 80,00                         |



# Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten



## Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten - Ergebnisrechnung

| 1 Zentrale Verwaltung |  | 1.1 Innere Verwaltung         |                   |                       |                           |                   |  |                | 1.1 Innere Verwaltung |
|-----------------------|--|-------------------------------|-------------------|-----------------------|---------------------------|-------------------|--|----------------|-----------------------|
| 1.1 Innere Verwaltung |  |                               |                   |                       |                           |                   |  |                | Summe                 |
| Zelle                 | Ertrags- und Aufwandsarten   | 1.1.1<br>Verwaltungssteuerung | 1.1.2<br>Personal | 1.1.3<br>Organisation | 1.1.4<br>Zentrale Dienste | 1.1.6<br>Finanzen | 1.1.8<br>Prüfung und<br>Kommunalaufsicht | 1.1.9<br>Recht |                       |
| 1                     | Steuern und ähnliche Abgaben   |                               |                   |                       |                           |                   |  |                |                       |
| 2                     | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge   | 50.726,83                     |                   |                       | 394.647,60                |                   |  | 4.800,00       | 450.174,43            |
| 3                     | Erträge der sozialen Sicherung   | 0,00                          |                   |                       |                           |                   |  |                | 0,00                  |
| 4                     | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 5.449,20                      | 8,80              |                       | 38.312,78                 | 17.049,07         |  |                | 60.819,85             |
| 5                     | privatrechtliche Leistungsentgelte   |                               | 1.725,38          |                       | 1.575.523,56              |                   |  |                | 1.577.248,94          |
| 6                     | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 9.235,35                      | 57.887,25         | 2.561,85              | 621.918,87                | 125.615,07        |  | 19.690,36      | 836.908,75            |
| 8                     | andere aktivierte Eigenleistungen  |                               |                   |                       |                           |                   |  |                |                       |
| 9                     | sonstige laufende Erträge  | 9.881,71                      | 11.407,08         | 306,58                | 4.041.591,45              | 206.715,87        |  | 0,28           | 4.318.932,81          |
| 10                    | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)   | 75.293,09                     | 71.028,51         | 2.868,43              | 6.671.994,26              | 349.380,01        |  | 0,28           | 7.244.084,78          |
| 11                    | Personalaufwendungen   | -3.488.021,08                 | -933.451,02       | -266.504,31           | -7.321.987,20             | -1.800.691,80     | -364.821,11                              |                | -14.563.941,46        |
| 12                    | Versorgungsaufwendungen  | -278.268,38                   | -8.050,34         | -14.950,62            | -10.464,45                | -19.950,82        | -27.765,13                               |                | -359.049,74           |
| 13                    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | -93.409,06                    | -30.015,02        | -6.541,19             | -1.721.679,82             | -23.761,94        | -2.319,58                                | -5.249,07      | -1.882.875,68         |
| 14                    | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangestanzung und Erweiterung der Verwaltung | -21.279,64                    | -22.533,90        | -3.425,10             | -838.709,49               | -16.287,89        | -1.096,33                                |                | -904.021,16           |
| 15                    | Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten  |                               |                   |                       | -2.340,16                 |                   |  |                | -2.340,16             |
| 16                    | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen   | -22.101,24                    |                   |                       | -4.000,00                 |                   |  |                | -26.101,24            |
| 17                    | Aufwendungen der sozialen Sicherung  |                               |                   |                       |                           |                   |  |                |                       |
| 18                    | sonstige laufende Aufwendungen   | -394.835,97                   | -211.915,74       | -14.820,89            | -668.831,19               | -116.814,04       | -3.673,42                                |                | -1.604.144,79         |
| 19                    | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)  | -4.297.915,37                 | -1.205.966,02     | -306.242,11           | -10.566.012,31            | -1.977.106,49     | -399.675,57                              |                | -19.342.574,23        |
| 20                    | laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)  | -4.222.622,28                 | -1.134.937,51     | -303.373,68           | -3.896.018,05             | -1.627.726,48     | -399.675,29                              |                | -12.098.489,45        |
| 21                    | Zinserträge und sonstige Finanzerträge   | 186.861,14                    | 2.829,41          | 734,64                | 22.684,09                 | 15.872,09         | 27.268,02                                |                | 266.229,39            |
| 22                    | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen   |                               |                   |                       | -72.463,81                |                   |  | -32,01         | -72.495,82            |
| 23                    | Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)   | 186.861,14                    | 2.829,41          | 734,64                | -49.779,72                | 15.872,09         | 27.268,02                                | -32,01         | 183.733,57            |
| 24                    | ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)  | -4.035.761,14                 | -1.132.108,10     | -302.639,04           | -3.945.817,77             | -1.611.854,39     | -372.407,27                              | -514.168,17    | -11.914.755,88        |
| 25                    | außerordentliche Erträge   |                               |                   |                       | 111.378,59                |                   |  |                | 111.378,59            |
| 26                    | außerordentliche Aufwendungen  |                               |                   |                       | -17.597,98                |                   |  |                | -17.597,98            |
| 27                    | außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)   |                               |                   |                       | 93.780,61                 |                   |  |                | 93.780,61             |
| 28                    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen) (Summe der Nummern 24 und 27)                               | -4.035.761,14                 | -1.132.108,10     | -302.639,04           | -3.852.037,16             | -1.611.854,39     | -372.407,27                              | -514.168,17    | -11.820.975,27        |
| 29                    | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 1.588.367,72                  | 25.768,44         | 3.855.457,30          | 3.855.457,30              | 35.529,26         |  | 69.965,12      | 5.575.087,84          |
| 30                    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | -48.419,75                    | -61.766,84        | -54.922,12            | -75.963,82                | -7.205,84         | -3.064,18                                |                | -661.923,22           |
| 31                    | Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)   | 1.539.947,97                  | -35.998,40        | 3.444.876,63          | 3.444.876,63              | 40.434,56         | -3.064,18                                |                | 4.913.164,62          |
| 32                    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen) (Summe der Nummern 28 und 31)                          | -2.495.813,17                 | -1.168.106,50     | -357.564,16           | -407.160,53               | -1.652.288,95     | -375.471,45                              | -451.408,89    | -6.907.810,65         |

## Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten - Ergebnisrechnung

| Zeile | Ertrags- und Aufwandsarten   | 1. Zentrale Verwaltung     |                               |                               |                   | 1.2 Sicherheit und Ordnung                        |  | 1.3 Schule und Kultur                                  |  |
|-------|--|----------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------|---|--|--|--|
|       |  | 1.2.1 Statistik und Wahlen | 1.2.2 Ordnungsangelegenheiten | 1.2.3 Verkehrsangelegenheiten | 1.2.6 Brandschutz | 1.2.1 Grundschulen (§ 11 Abs. 2 Nr. 1a SchulG MV) | 2.1.1 Schultüfelaufgaben - allgemeine/bildende Schulen | 2.1.5 Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr. 1b SchulG MV) |  |
| 1     | Steuern und ähnliche Abgaben   |                            |                               |                               |                   |   |  |  |  |
| 2     | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge   |                            | 124.649,82                    |                               |                   |   | 574.824,25   | 166.698,54   |  |
| 3     | Erträge der sozialen Sicherung   |                            |                               |                               |                   |   | 0,00   |  |  |
| 4     | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 75,00                      | 485.731,64                    | 594.952,16                    |                   |   | 1.195.993,94   | 154.182,43   |  |
| 5     | privatrechtliche Leistungsentgelte   |                            |                               |                               |                   |   | 1.577.248,94   | 242.364,96   |  |
| 6     | Kostenersatzungen und Kostenumlagen  | -44.045,87                 | 3.685,00                      |                               |                   |   | 809.353,27   | 98.722,43  |  |
| 8     | andere aktivierte Eigenleistungen  |                            |                               |                               |                   |   |  |  |  |
| 9     | sonstige laufende Erträge  | 0,00                       | 84.921,12                     | 793.696,51                    |                   |   | 5.199.510,32   | 661.968,36   |  |
| 10    | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)   | -43.970,87                 | 574.337,76                    | 1.388.643,67                  |                   |   | 9.356.930,72   | 191.122,24   |  |
| 11    | Personalaufwendungen   | -166.208,19                | -1.666.760,78                 | -1.008.846,93                 |                   |   | -20.833.079,27   | -191.122,24  |  |
| 12    | Versorgungsaufwendungen  |                            | -4.600,19                     |                               |                   |   | -1.661.373,30  |  |  |
| 13    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | -3.994,31                  | -133.000,27                   | -62.469,83                    |                   |   | -2.436.377,39  | -503.339,48  |  |
| 14    | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangestanzung und Erweiterung der Verwaltung | -3.092,35                  | -44.397,79                    | -5.816,09                     |                   |   | -1.255.547,58  | -603.271,54  |  |
| 15    | Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten  |                            |                               |                               |                   |   | -2.340,16  |  |  |
| 16    | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen   |                            | -135.800,00                   |                               |                   |   | -163.201,24  |  |  |
| 17    | Aufwendungen der sozialen Sicherung  |                            |                               |                               |                   |   |  |  |  |
| 18    | sonstige laufende Aufwendungen   | -30.876,61                 | -398.173,84                   | -75.880,76                    |                   |   | -2.182.680,98  | -137.616,35  |  |
| 19    | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)  | -204.171,46                | -2.382.732,87                 | -1.153.013,61                 |                   |   | -28.534.599,92   | -1.435.349,61  |  |
| 20    | laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)  | -248.142,33                | -1.808.395,11                 | 235.635,06                    |                   |   | -19.177.669,20   | -773.381,25  |  |
| 21    | Zinserträge und sonstige Finanzerträge   | 1.539,74                   | 3.184,06                      | 9.031,06                      |                   |   | 1.227.288,61   |  |  |
| 22    | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen   |                            |                               |                               |                   |   | -72.495,82   |  |  |
| 23    | Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)   | 1.539,74                   | 3.184,06                      | 9.031,06                      |                   |   | 1.154.772,79   |  |  |
| 24    | ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)  | -246.602,59                | -1.805.211,05                 | 244.666,12                    |                   |   | -18.022.896,41   | -773.381,25  |  |
| 25    | außerordentliche Erträge   |                            |                               |                               |                   |   | 111.378,59   |  |  |
| 26    | außerordentliche Aufwendungen  |                            |                               |                               |                   |   | -17.597,98   |  |  |
| 27    | außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)   |                            |                               |                               |                   |   | 93.780,61  |  |  |
| 28    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen) (Summe der Nummern 24 und 27)                               | -246.602,59                | -1.805.211,05                 | 244.666,12                    |                   |   | -17.929.116,80   | -773.381,25  |  |
| 29    | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  |                            |                               |                               |                   |   | 5.575.087,84   |  |  |
| 30    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | -16.729,05                 | -122.437,63                   | -40.552,40                    |                   |   | -953.581,20  | -505.208,29  |  |
| 31    | Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)   | -16.729,05                 | -122.437,63                   | -40.552,40                    |                   |   | 4.621.506,64   | -285.793,84  |  |
| 32    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen) (Summe der Nummern 28 und 31)                          | -263.331,64                | -1.927.648,68                 | 204.113,72                    |                   |   | -13.307.609,16   | -1.278.589,54  |  |
|       |  |                            |                               |                               |                   |   | -843.871,50  |  |  |

## Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten - Ergebnisrechnung

| Zeile | Ertrags- und Aufwandsarten   | 2 Schule und Kultur                                 |   | 2.1 Schultträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen |  | 2.1 Schultträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen |                          | 2.2 Schultträgeraufgaben - Förderschulen |       | 2.4 Schultträgeraufgaben - Schülerbeförderung, Sonstiges |  | 2.4 Schultträgeraufgaben - Schülerbeförderung, Sonstiges |             |
|-------|--|---|---|--|--|--|--------------------------|--|-------|--|--|--|-------------|
|       |  | 2.1.7 Gymnasien (§ 11 Abs. 2 Nr. 1c, 3. SchulG M-V) | 2.1.8 Gesamtschulen (§ 11 Abs. 2 Nr. 1d, 1e SchulG M-V) | Summe  | 2.2.1 Förderschulen (§ 11 Abs. 2 Nr. 1f) SchulG M-V) | Summe  | 2.4.1 Schülerbeförderung | 2.4.3 Sonstige schulische Aufgaben       | Summe |  |  |  |             |
| 1     | Steuern und ähnliche Abgaben   |   |   |  |  |  |                          |  |       |  |  |  |             |
| 2     | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge   | 62.196,16   | 14.970,71   | 301.844,81   |  |  |                          |  |       |  |  |  |             |
| 3     | Erträge der sozialen Sicherung   |   |   |  |  |  |                          |  |       |  |  |  |             |
| 4     | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 1.484.159,21  | 364.132,13  | 2.002.473,77   | -62.022,33   |  |                          |  |       |  |  |  |             |
| 5     | privatrechtliche Leistungsentgelte   | 801,27  |   | 245.608,23   |  |  |                          |  |       |  |  | 0,00   | 0,00        |
| 6     | Kostenersatzungen und Kostenumlagen  | 94.617,29   | 11.794,30   | 306.808,06   | 0,00   |  |                          |  |       |  |  | -49,60   | -49,60      |
| 8     | andere aktivierte Eigenleistungen  |   |   |  |  |  |                          |  |       |  |  |  |             |
| 9     | sonstige laufende Erträge  | 26.170,45   |   | 26.170,45  |  |  |                          |  |       |  |  |  |             |
| 10    | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)   | 1.667.944,38  | 390.897,14  | 2.881.905,32   | -62.022,33   |  |                          |  |       |  |  | -49,60   | -49,60      |
| 11    | Personalaufwendungen   | -105.524,43   | -43.589,95  | -416.569,03  |  |  |                          |  |       |  |  | -46,75   | -46,75      |
| 12    | Versorgungsaufwendungen  |   |   |  |  |  |                          |  |       |  |  |  |             |
| 13    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | -820.934,93   | -116.206,46   | -1.717.139,48  |  |  |                          |  |       |  |  | -24.176,31   | -24.176,31  |
| 14    | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangestanzung und Erweiterung der Verwaltung | -404.999,08   | -75.700,76  | -1.359.233,77  |  |  |                          |  |       |  |  |  |             |
| 15    | Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten  |   |   |  |  |  |                          |  |       |  |  |  |             |
| 16    | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen   |   |   |  |  |  |                          |  |       |  |  |  |             |
| 17    | Aufwendungen der sozialen Sicherung  |   |   |  |  |  |                          |  |       |  |  |  |             |
| 18    | sonstige laufende Aufwendungen   | -142.793,09   | -37.368,36  | -408.697,49  |  |  |                          |  |       |  |  |  |             |
| 19    | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)  | -1.474.251,53                                       | -272.865,53   | -3.901.639,77  |  |  |                          |  |       |  |  | -623.908,71  | -623.908,71 |
| 20    | laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)  | 193.692,85  | 118.031,61  | -1.019.734,45  | -62.022,33   |  |                          |  |       |  |  | -24.176,31   | -24.176,31  |
| 21    | Zinserträge und sonstige Finanzerträge   |   |   |  |  |  |                          |  |       |  |  |  |             |
| 22    | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen   | -6.717,23   |   | -6.717,23  |  |  |                          |  |       |  |  |  |             |
| 23    | Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)   | -6.717,23   |   | -6.717,23  |  |  |                          |  |       |  |  |  |             |
| 24    | ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)  | 186.975,62  | 118.031,61  | -1.026.451,68  | -62.022,33   |  |                          |  |       |  |  | -24.176,31   | -24.176,31  |
| 25    | außerordentliche Erträge   |   |   |  |  |  |                          |  |       |  |  |  |             |
| 26    | außerordentliche Aufwendungen  |   |   |  |  |  |                          |  |       |  |  |  |             |
| 27    | außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)   |   |   |  |  |  |                          |  |       |  |  |  |             |
| 28    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27)                                | 186.975,62  | 118.031,61  | -1.026.451,68  | -62.022,33   |  |                          |  |       |  |  | -24.176,31   | -24.176,31  |
| 29    | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  |   |   |  |  |  |                          |  |       |  |  |  |             |
| 30    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | -383.338,87   | -114.111,26   | -1.288.452,26  |  |  |                          |  |       |  |  |  |             |
| 31    | Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)   | -383.338,87   | -114.111,26   | -1.288.452,26  |  |  |                          |  |       |  |  |  |             |
| 32    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)                           | -196.363,25   | 3.920,35  | -2.314.903,94  | -62.022,33   |  |                          |  |       |  |  | -24.176,31   | -24.176,31  |

**Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten - Ergebnisrechnung**

| Zelle | Ertrags- und Aufwandsarten  | 2 Schule und Kultur              |   |   |   | 2.5 Wissenschaft, Museen, Zoologische Gärten, Botanische Gärten |                                      | 2.6 Theater, Musikpflege, Musikschulen |  |            | 2.6 Theater, Musikpflege, Musikschulen |  |  |                |
|-------|---|----------------------------------|---|---|---|---|--------------------------------------|--|--|------------|--|--|--|----------------|
|       |   | 2.5.1 Wissenschaft und Forschung | 2.5.2 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen | 2.5.3 Zoologische und Botanische Gärten, Aquarien | 2.5 Wissenschaft, Museen, Zoologische Gärten, Botanische Gärten Summe | 2.6.1 Theater   | 2.6.2 Musikpflege (ohne Musikschule) | 2.6.3 Musikschulen                     | 2.6 Theater, Musikpflege, Musikschulen Summe |            |  |  |  |                |
| 1     | Steuern und ähnliche Abgaben  |                                  |   | 861,11  |   |   |                                      |  |  |            |  |  |  |                |
| 2     | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  |                                  | 2.258,60  |   |   |   |                                      | 7.080.982,35                           |  | 23.805,82  | 171.406,93                             |  |  | 7.276.195,10   |
| 3     | Erträge der sozialen Sicherung  |                                  |   |   |   |   |                                      |  |  |            |  |  |  |                |
| 4     | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   |                                  |   |   |   |   |                                      |  |  |            |  |  |  |                |
| 5     | privatrechtliche Leistungsentgelte  |                                  | 4.579,65  |   |   |   |                                      |  |  |            |  |  |  | 295.330,21     |
| 6     | Kostensatzungen und Kostenumlagen   |                                  | 1.381,75  |   |   |   |                                      |  |  | 13.232,38  |  |  |  | 6.032,60       |
| 8     | andere aktivierte Eigenleistungen   |                                  |   |   |   |   |                                      |  |  |            |  |  |  | 33,25          |
| 9     | sonstige laufende Erträge   |                                  | 26,82   |   |   |   |                                      |  |  |            |  |  |  | 650,00         |
| 10    | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)  |                                  | 8.246,82  | 861,11  |   |   |                                      | 7.080.982,35                           |  | 37.341,92  | 473.452,99                             |  |  | 7.591.777,26   |
| 11    | Personalaufwendungen  |                                  | -291.105,43                                     |   |   |   |                                      |  |  |            |  |  |  | -920.411,24    |
| 12    | Versorgungsaufwendungen   |                                  |   |   |   |   |                                      |  |  |            |  |  |  |                |
| 13    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   |                                  | -38.814,42                                      |   |   |   |                                      |  |  |            |  |  |  | -36.553,81     |
| 14    | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung |                                  | -17.308,74                                      | -11.595,54  |   |   |                                      |  |  |            |  |  |  | -32.123,99     |
| 15    | Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten   |                                  |   |   |   |   |                                      |  |  |            |  |  |  | -88.535,31     |
| 16    | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | -314.000,00                      |   | -160.000,00                                       |   |   |                                      |  |  |            |  |  |  | -9.969.405,94  |
| 17    | Aufwendungen der sozialen Sicherung   |                                  |   |   |   |   |                                      |  |  |            |  |  |  |                |
| 18    | sonstige laufende Aufwendungen  |                                  | -23.435,53                                      |   |   |   |                                      |  |  |            |  |  |  | -46.865,30     |
| 19    | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)   | -314.000,00                      | -370.664,12                                     | -171.595,54                                       |   |   |                                      | -10.017.165,32                         |  | -84.179,86 | -1.035.954,34                          |  |  | -11.137.299,52 |
| 20    | laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)   | -314.000,00                      | -362.417,30                                     | -170.734,43                                       |   |   |                                      | -2.936.182,97                          |  | -46.837,94 | -562.501,35                            |  |  | -3.545.622,26  |
| 21    | Zinserträge und sonstige Finanzerträge  |                                  |   |   |   |   |                                      |  |  |            |  |  |  |                |
| 22    | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen  |                                  |   |   |   |   |                                      |  |  |            |  |  |  | -106,57        |
| 23    | Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)  |                                  |   |   |   |   |                                      |  |  |            |  |  |  | -106,57        |
| 24    | ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)   | -314.000,00                      | -362.417,30                                     | -170.734,43                                       |   |   |                                      | -2.936.289,94                          |  | -46.837,94 | -562.501,35                            |  |  | -3.545.628,83  |
| 25    | außerordentliche Erträge  |                                  |   |   |   |   |                                      |  |  |            |  |  |  |                |
| 26    | außerordentliche Aufwendungen   |                                  |   |   |   |   |                                      |  |  |            |  |  |  |                |
| 27    | außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)  |                                  |   |   |   |   |                                      |  |  |            |  |  |  |                |
| 28    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27))                              | -314.000,00                      | -362.417,30                                     | -170.734,43                                       |   |   |                                      | -2.936.289,94                          |  | -46.837,94 | -562.501,35                            |  |  | -3.545.628,83  |
| 29    | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen   |                                  |   |   |   |   |                                      |  |  |            |  |  |  |                |
| 30    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen  | -10.378,83                       | -35.317,51                                      | -1.721,94   |   |   |                                      |  |  |            |  |  |  | -49.223,02     |
| 31    | Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)  | -10.378,83                       | -35.317,51                                      | -1.721,94   |   |   |                                      |  |  |            |  |  |  | -49.223,02     |
| 32    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31))                         | -324.378,83                      | -397.734,81                                     | -172.456,37                                       |   |   |                                      | -2.946.668,37                          |  | -88.353,26 | -611.724,37                            |  |  | -3.646.746,00  |



## Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten - Ergebnisrechnung

| Zeile | 2 Schule und Kultur  |                                | 2.7 Volkshochschulen, Büchereien, u. ä. |            | 2.7 Volkshochschulen, Büchereien, u. ä. |       | 2.7 Volkshochschulen, Büchereien, u. ä. |       | 2.8 Heimat- und sonstige Kulturpflege   |       | 2.8 Heimat- und sonstige Kulturpflege |       | 2.8 Heimat- und sonstige Kulturpflege |             | 2 Schule und Kultur |             | 3 Soziales und Jugend |             |
|-------|--|--------------------------------|---|------------|---|-------|---|-------|---|-------|---------------------------------------|-------|---------------------------------------|-------------|---------------------|-------------|-----------------------|-------------|
|       | Ertrags- und Aufwandsarten   | 2.7.2 Büchereien, Bibliotheken | 2.7.3 Sonstige Volkshochschulen         | Summe      | 2.8.1 Heimat- und sonstige Kulturpflege | Summe | 2.8.1 Heimat- und sonstige Kulturpflege | Summe | 2.8.1 Heimat- und sonstige Kulturpflege | Summe | 3.1.5 Soziale Einrichtungen           | Summe | 3.1 Soziale Hilfen                    | Summe       | 3.1 Soziale Hilfen  | Summe       | 3.1 Soziale Hilfen    | Summe       |
| 1     | Steuern und ähnliche Abgaben   |                                |   |            |   |       |   |       |   |       |                                       |       |                                       |             |                     |             |                       |             |
| 2     | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge   | 20.166,85                      |   |            | 20.166,85                               |       |   |       | 133.393,12                              |       | 133.393,12                            |       |                                       | 1.473,03    |                     | 1.473,03    |                       | 1.473,03    |
| 3     | Erträge der sozialen Sicherung   |                                |   |            |   |       |   |       |   |       |                                       |       |                                       |             |                     |             |                       |             |
| 4     | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 81.429,46                      |   |            | 81.429,46                               |       |   |       | 17.030,98                               |       | 17.030,98                             |       |                                       | 0,00        |                     | 0,00        |                       | 0,00        |
| 5     | privatrechtliche Leistungsentgelte   | 1.460,00                       |   |            | 1.460,00                                |       |   |       | 72.843,08                               |       | 72.843,08                             |       |                                       | 0,00        |                     | 0,00        |                       | 0,00        |
| 6     | Kostensatzungen und Kostenumlagen  | 0,00                           | 0,00                                    |            | 0,00                                    |       |   |       | 22.049,48                               |       | 22.049,48                             |       |                                       |             |                     |             |                       |             |
| 8     | andere aktivierte Eigenleistungen  |                                |   |            |   |       |   |       |   |       |                                       |       |                                       |             |                     |             |                       |             |
| 9     | sonstige laufende Erträge  | 5.383,84                       |   |            | 5.383,84                                |       |   |       | 1.729,51                                |       | 1.729,51                              |       |                                       |             |                     |             |                       |             |
| 10    | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)   | 108.440,15                     | 0,00                                    |            | 108.440,15                              |       |   |       | 247.046,17                              |       | 247.046,17                            |       |                                       | 1.473,03    |                     | 1.473,03    |                       | 1.473,03    |
| 11    | Personalaufwendungen   | -823.248,38                    |   |            | -823.248,38                             |       |   |       | -291.256,68                             |       | -291.256,68                           |       |                                       |             |                     |             |                       |             |
| 12    | Versorgungsaufwendungen  |                                |   |            |   |       |   |       |   |       |                                       |       |                                       |             |                     |             |                       |             |
| 13    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | -221.017,71                    |   |            | -221.017,71                             |       |   |       | -129.973,94                             |       | -129.973,94                           |       |                                       | -3.956,61   |                     | -3.956,61   |                       | -3.956,61   |
| 14    | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangestanzung und Erweiterung der Verwaltung | -79.955,62                     |   |            | -79.955,62                              |       |   |       | -125.505,37                             |       | -125.505,37                           |       |                                       | -9.669,91   |                     | -9.669,91   |                       | -9.669,91   |
| 15    | Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten  |                                |   |            |   |       |   |       |   |       |                                       |       |                                       |             |                     |             |                       |             |
| 16    | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen   |                                |   | -73.131,53 | -73.131,53                              |       |   |       | -135.068,42                             |       | -135.068,42                           |       |                                       | -207.640,80 |                     | -207.640,80 |                       | -207.640,80 |
| 17    | Aufwendungen der sozialen Sicherung  |                                |   |            |   |       |   |       |   |       |                                       |       |                                       |             |                     |             |                       |             |
| 18    | sonstige laufende Aufwendungen   | -39.906,74                     |   |            | -39.906,74                              |       |   |       | -86.477,58                              |       | -86.477,58                            |       |                                       | -21.723,00  |                     | -21.723,00  |                       | -21.723,00  |
| 19    | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)  | -1.164.128,45                  |   |            | -1.164.128,45                           |       |   |       | -768.281,99                             |       | -768.281,99                           |       |                                       | -242.989,32 |                     | -242.989,32 |                       | -242.989,32 |
| 20    | laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)  | -1.055.688,30                  |   |            | -1.055.688,30                           |       |   |       | -521.235,82                             |       | -521.235,82                           |       |                                       | -241.516,29 |                     | -241.516,29 |                       | -241.516,29 |
| 21    | Zinserträge und sonstige Finanzerträge   |                                |   |            |   |       |   |       |   |       |                                       |       |                                       |             |                     |             |                       |             |
| 22    | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen   |                                |   |            |   |       |   |       |   |       |                                       |       |                                       |             |                     |             |                       |             |
| 23    | Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)   |                                |   |            |   |       |   |       |   |       |                                       |       |                                       |             |                     |             |                       |             |
| 24    | ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)  | -1.055.688,30                  |   |            | -1.055.688,30                           |       |   |       | -521.235,82                             |       | -521.235,82                           |       |                                       | -241.516,29 |                     | -241.516,29 |                       | -241.516,29 |
| 25    | außerordentliche Erträge   |                                |   |            |   |       |   |       |   |       |                                       |       |                                       |             |                     |             |                       |             |
| 26    | außerordentliche Aufwendungen  |                                |   |            |   |       |   |       |   |       |                                       |       |                                       |             |                     |             |                       |             |
| 27    | außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)   |                                |   |            |   |       |   |       |   |       |                                       |       |                                       |             |                     |             |                       |             |
| 28    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27))                               | -1.055.688,30                  |   |            | -1.055.688,30                           |       |   |       | -521.235,82                             |       | -521.235,82                           |       |                                       | -241.516,29 |                     | -241.516,29 |                       | -241.516,29 |
| 29    | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  |                                |   |            |   |       |   |       |   |       |                                       |       |                                       |             |                     |             |                       |             |
| 30    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | -66.631,13                     |   |            | -66.631,13                              |       |   |       | -92.871,68                              |       | -92.871,68                            |       |                                       |             |                     |             |                       |             |
| 31    | Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)   | -66.631,13                     |   |            | -66.631,13                              |       |   |       | -92.871,68                              |       | -92.871,68                            |       |                                       |             |                     |             |                       |             |
| 32    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31))                          | -1.122.319,43                  |   |            | -1.122.319,43                           |       |   |       | -614.107,50                             |       | -614.107,50                           |       |                                       | -241.516,29 |                     | -241.516,29 |                       | -241.516,29 |

## Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten - Ergebnisrechnung

| 3 Soziales und Jugend |  | 3.3 Förderung der Wohlfahrtspflege               |  | 3.5 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen   |  | 3.6 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe                               |  |                                     |
|-----------------------|--|--|--|--|--|--|--|-------------------------------------|
| Zelle                 | Ertrags- und Aufwandsarten   | 3.3.1 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege | 3.3 Förderung der Wohlfahrtspflege Summe | 3.5.1 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen | 3.5 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen Summe | 3.6.1 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege | 3.6.3 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | 3.6.5 Tageseinrichtungen für Kinder |
| 1                     | Steuern und ähnliche Abgaben   |  |  |  |  | 44.999,99  |  | 13.159,22                           |
| 2                     | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge   |  |  |  |  |  |  |                                     |
| 3                     | Erträge der sozialen Sicherung   |  |  |  |  |  |  |                                     |
| 4                     | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  |  |  | 45,00  | 45,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00                                |
| 5                     | privatrechtliche Leistungsentgelte   |  |  |  |  |  |  |                                     |
| 6                     | Kostensatzungen und Kostenumlagen  | 418,90   | 418,90                                   | 0,00   | 0,00   | 318,15   | 1.165,75   | -369,77                             |
| 8                     | andere aktivierte Eigenleistungen  |  |  |  |  |  |  |                                     |
| 9                     | sonstige laufende Erträge  |  |  | 1.064,58                                     | 1.064,58   |  |  |                                     |
| 10                    | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)   | 418,90   | 418,90                                   | 1.109,58                                     | 1.109,58   | 45.318,14  | 1.165,75   | 12.789,45                           |
| 11                    | Personalaufwendungen   | -31,18   | -31,18                                   | -479.593,31                                  | -479.593,31                                      | -4.877,85  |  | 17,20                               |
| 12                    | Versorgungsaufwendungen  |  |  |  |  |  |  |                                     |
| 13                    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  |  |  | -3.313,69                                    | -3.313,69  | 6.831.200,64   |  | -330,61                             |
| 14                    | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangestanzung und Erweiterung der Verwaltung |  |  | -136,14                                      | -136,14  |  |  | 0,00                                |
| 15                    | Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten  |  |  |  |  |  |  |                                     |
| 16                    | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen   | -37.625,00                                       | -37.625,00                               | -27.290,44                                   | -27.290,44                                       | -2.478,33  | -250.896,68  | 39,90                               |
| 17                    | Aufwendungen der sozialen Sicherung  |  |  |  |  | -405.662,38  |  | -2,23                               |
| 18                    | sonstige laufende Aufwendungen   |  |  | -22.631,36                                   | -22.631,36                                       | -2.168,40  |  |                                     |
| 19                    | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)  | -37.656,18                                       | -37.656,18                               | -532.964,94                                  | -532.964,94                                      | -7.246.387,60  | -250.896,68  | -275,74                             |
| 20                    | laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)  | -37.237,28                                       | -37.237,28                               | -531.855,36                                  | -531.855,36                                      | -7.201.069,46  | -249.730,93  | 12.513,71                           |
| 21                    | Zinserträge und sonstige Finanzerträge   |  |  |  |  | 0,00   |  |                                     |
| 22                    | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen   |  |  |  |  |  |  |                                     |
| 23                    | Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)   |  |  |  |  |  |  |                                     |
| 24                    | ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)  | -37.237,28                                       | -37.237,28                               | -531.855,36                                  | -531.855,36                                      | -7.201.069,46  | -249.730,93  | 12.513,71                           |
| 25                    | außerordentliche Erträge   |  |  |  |  |  |  |                                     |
| 26                    | außerordentliche Aufwendungen  |  |  |  |  |  |  |                                     |
| 27                    | außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)   |  |  |  |  |  |  |                                     |
| 28                    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27)                                | -37.237,28                                       | -37.237,28                               | -531.855,36                                  | -531.855,36                                      | -7.201.069,46  | -249.730,93  | 12.513,71                           |
| 29                    | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  |  |  |  |  |  |  |                                     |
| 30                    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   |  |  | -4.230,45                                    | -4.230,45  | -529,69  |  | -4.375,14                           |
| 31                    | Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)   |  |  | -4.230,45                                    | -4.230,45  | -529,69  |  | -4.375,14                           |
| 32                    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)                           | -37.237,28                                       | -37.237,28                               | -536.085,81                                  | -536.085,81                                      | -7.201.599,15  | -249.730,93  | 8.138,57                            |

## Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten - Ergebnisrechnung

| Zeile | Ertrags- und Aufwandsarten   | 3 Soziales und Jugend                  |               | 4.1 Gesundheitsdienste   |       | 4.2 Sportförderung         |            | 4 Gesundheit und Sport |               |
|-------|--|--|---------------|--------------------------|-------|----------------------------|------------|------------------------|---------------|
|       |  | 3.6 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | Summe         | 4.1.1 Gesundheitsdienste | Summe | 4.2.1 Förderung des Sports | Summe      | 4.2.2 Sportförderung   | Summe         |
| 1     | Steuern und ähnliche Abgaben   |  | 82.487,41     |                          |       |                            |            |                        |               |
| 2     | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge   | 24.328,20                              |               | 85.960,44                |       |                            |            | 54.287,12              | 54.287,12     |
| 3     | Erträge der sozialen Sicherung   |  | 0,00          | 0,00                     |       |                            |            |                        |               |
| 4     | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 78.704,33                              |               | 78.749,33                | 25,00 |                            |            | 211.908,54             | 211.933,54    |
| 5     | privatrechtliche Leistungsentgelte   | 39.310,68                              |               | 39.310,68                |       | 83.666,60                  |            | 28.374,63              | 112.041,23    |
| 6     | Kostenersatzungen und Kostenumlagen  |  | 1.114,13      | 1.593,03                 | 0,00  |                            |            | 0,00                   | 0,00          |
| 8     | andere aktivierte Eigenleistungen  |  |               |                          |       |                            |            |                        |               |
| 9     | sonstige laufende Erträge  |  |               | 1.064,58                 |       |                            |            | 1.451,58               | 1.451,58      |
| 10    | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)   | 142.343,21                             | 201.616,55    | 204.616,06               | 25,00 | 83.666,60                  | 296.021,87 | 379.688,47             | 379.713,47    |
| 11    | Personalaufwendungen   |  | -4.860,85     | -4.848,14                |       |                            |            | -1.018,59              | -65.841,75    |
| 12    | Versorgungsaufwendungen  |  |               |                          |       |                            |            |                        |               |
| 13    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  |  | -6.897.906,76 | -6.905.176,06            |       |                            |            | -3.873,39              | -1.079.019,62 |
| 14    | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangestanzung und Erweiterung der Verwaltung |  | -77.007,06    | -86.813,11               |       |                            |            | -627,13                | -220.324,42   |
| 15    | Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten  |  |               |                          |       |                            |            |                        |               |
| 16    | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen   |  | -307.186,35   | -579.742,59              |       |                            |            | -114.770,41            | -114.770,41   |
| 17    | Aufwendungen der sozialen Sicherung  |  | -405.662,38   | -405.662,38              |       |                            |            |                        |               |
| 18    | sonstige laufende Aufwendungen   |  | -47.072,15    | -91.426,51               |       |                            |            | -2.825,08              | -34.544,48    |
| 19    | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)  |  | -7.739.695,35 | -8.553.305,79            |       |                            |            | -1.866.920,17          | -1.514.500,68 |
| 20    | laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)  |  | -7.598.078,80 | -8.348.687,73            | 25,00 |                            |            | -103.253,57            | -1.134.812,21 |
| 21    | Zinserträge und sonstige Finanzerträge   |  | 0,00          | 0,00                     |       |                            |            | 0,70                   | 0,70          |
| 22    | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen   |  | 0,00          | 0,00                     |       |                            |            | 0,70                   | 0,70          |
| 23    | Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)   |  |               |                          |       |                            |            |                        |               |
| 24    | ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)  |  | -7.598.078,80 | -8.348.687,73            | 25,00 |                            |            | -103.253,57            | -1.134.811,51 |
| 25    | außerordentliche Erträge   |  |               |                          |       |                            |            |                        |               |
| 26    | außerordentliche Aufwendungen  |  |               |                          |       |                            |            |                        |               |
| 27    | außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)   |  |               |                          |       |                            |            |                        |               |
| 28    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27)                                |  | -7.598.078,80 | -8.348.687,73            | 25,00 |                            |            | -103.253,57            | -1.134.811,51 |
| 29    | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  |  |               |                          |       |                            |            |                        |               |
| 30    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   |  | -46.269,25    | -50.499,70               |       |                            |            | 59,45                  | -447.370,56   |
| 31    | Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)   |  | -46.269,25    | -50.499,70               |       |                            |            | 59,45                  | -447.370,56   |
| 32    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)                           |  | -7.584.348,05 | -8.399.187,43            | 25,00 |                            |            | -103.313,02            | -1.582.182,07 |

## Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten - Ergebnisrechnung

| 5 Gestaltung Umwelt |  | 5.1 Räumliche Planung und Entwicklung               |                      | 5.2 Bauen und Wohnen              |                            | 5.3 Ver- und Entsorgung         |                        | 5.3 Ver- und Entsorgung Summe |
|---------------------|--|---|----------------------|-----------------------------------|----------------------------|---------------------------------|------------------------|-------------------------------|
| Zelle               | Ertrags- und Aufwandsarten   | 5.1 Räumliche Planung und Entwicklung Summe         |                      | 5.2 Bauen und Wohnen Summe        |                            | 5.3 Ver- und Entsorgung Summe   |                        | 5.3 Ver- und Entsorgung Summe |
|                     |  | 5.1.1 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen | 5.1 Summe            | 5.2.1 Bau- und Grundstücksordnung | 5.2.2 Wohnungsbauförderung | 5.2.3 Denkmalschutz und -pflege | 5.3.7 Abfallwirtschaft |                               |
| 1                   | Steuern und ähnliche Abgaben   |   |                      |                                   |                            |                                 |                        |                               |
| 2                   | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge   |   |                      |                                   |                            |                                 |                        |                               |
| 3                   | Erträge der sozialen Sicherung   |   |                      |                                   |                            |                                 |                        |                               |
| 4                   | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 8.437,33  | <b>8.437,33</b>      | 806.077,44                        | 24.400,00                  |                                 | 0,00                   | 129,00                        |
| 5                   | privatrechtliche Leistungsentgelte   | 1.620,00  | <b>1.620,00</b>      |                                   |                            |                                 |                        |                               |
| 6                   | Kostensatzungen und Kostenumlagen  |   |                      |                                   |                            |                                 |                        |                               |
| 8                   | andere aktivierte Eigenleistungen  |   |                      | 3,87                              |                            |                                 |                        |                               |
| 9                   | sonstige laufende Erträge  | 91.179,57   | <b>91.179,57</b>     | 806.081,31                        |                            |                                 | 0,00                   |                               |
| 10                  | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)   | 101.236,90  | <b>101.236,90</b>    |                                   |                            |                                 | 0,00                   | 129,00                        |
| 11                  | Personalaufwendungen   | -1.206.899,56                                       | <b>-1.206.899,56</b> | -1.025.772,21                     | -17.223,29                 |                                 | -39.502,72             |                               |
| 12                  | Versorgungsaufwendungen  |   |                      |                                   |                            |                                 |                        |                               |
| 13                  | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | -28.142,76  | <b>-28.142,76</b>    | -492.930,32                       |                            | -671,00                         | -73.360,07             |                               |
| 14                  | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangestanzung und Erweiterung der Verwaltung | -15.483,32  | <b>-15.483,32</b>    | -7.949,07                         |                            |                                 |                        |                               |
| 15                  | Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten  |   |                      |                                   |                            |                                 |                        |                               |
| 16                  | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen   | -79.055,16  | <b>-79.055,16</b>    |                                   |                            |                                 |                        |                               |
| 17                  | Aufwendungen der sozialen Sicherung  |   |                      |                                   |                            |                                 |                        |                               |
| 18                  | sonstige laufende Aufwendungen   | -106.172,93   | <b>-106.172,93</b>   | -24.198,89                        |                            |                                 | -33.421,13             |                               |
| 19                  | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)  | -1.435.753,73                                       | <b>-1.435.753,73</b> | -1.550.850,49                     | -17.223,29                 |                                 | -146.283,92            |                               |
| 20                  | laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)  | -1.334.516,83                                       | <b>-1.334.516,83</b> | -744.769,18                       | -17.223,29                 |                                 | -146.283,92            | 129,00                        |
| 21                  | Zinserträge und sonstige Finanzerträge   | 30,00   | <b>30,00</b>         | 4.415,87                          | 1.573,66                   |                                 |                        |                               |
| 22                  | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen   | -69.563,82  | <b>-69.563,82</b>    |                                   |                            |                                 |                        |                               |
| 23                  | Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)   | -69.533,82  | <b>-69.533,82</b>    | 4.415,87                          | 1.573,66                   |                                 |                        |                               |
| 24                  | ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)  | -1.404.050,65                                       | <b>-1.404.050,65</b> | -740.353,31                       | -15.649,63                 |                                 | -146.283,92            | 129,00                        |
| 25                  | außerordentliche Erträge   |   |                      |                                   |                            |                                 |                        |                               |
| 26                  | außerordentliche Aufwendungen  |   |                      |                                   |                            |                                 |                        |                               |
| 27                  | außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)   |   |                      |                                   |                            |                                 |                        |                               |
| 28                  | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27)                                | -1.404.050,65                                       | <b>-1.404.050,65</b> | -740.353,31                       | -15.649,63                 |                                 | -146.283,92            | 129,00                        |
| 29                  | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 15.683,92   | <b>15.683,92</b>     |                                   |                            |                                 |                        |                               |
| 30                  | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | -144.453,32   | <b>-144.453,32</b>   | -28.587,06                        | -1.891,75                  |                                 | -2.881,06              | -1.876,20                     |
| 31                  | Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)   | -128.769,40   | <b>-128.769,40</b>   | -28.587,06                        | -1.891,75                  |                                 | -2.881,06              | -1.876,20                     |
| 32                  | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)                           | -1.532.820,05                                       | <b>-1.532.820,05</b> | -768.940,37                       | -17.541,38                 |                                 | -149.164,98            | -1.747,20                     |

## Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten - Ergebnisrechnung

| 5 Gestaltung Umwelt |  | 5.4 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |                       |                     |                                      |                         |                                  |             |  |  |  | 5.4 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Summe |
|---------------------|--|--|-----------------------|---------------------|--------------------------------------|-------------------------|----------------------------------|-------------|--|--|--|--|
| Zelle               | Ertrags- und Aufwandsarten   | 5.4.0 Konzessionsabgaben               | 5.4.1 Gemeindestraßen | 5.4.3 Landesstraßen | 5.4.5 Straßenreinigung, Winterdienst | 5.4.6 Parkeinrichtungen | 5.4.7 Personen- und Güterverkehr | 5.4.8 Häfen | 5.4.9 Straßenechtsangelegenheiten, Straßenaufsichtsbehörde |  |  |  |
| 1                   | Steuern und ähnliche Abgaben   |  |                       |                     |                                      |                         |                                  |             |  |  |  |  |
| 2                   | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge   |  | 1.682.417,24          |                     |                                      |                         | 530.185,24                       | 406.542,80  |  |  |  | 2.619.145,28                                 |
| 3                   | Erträge der sozialen Sicherung   |  |                       |                     |                                      |                         |                                  |             |  |  |  |  |
| 4                   | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  |  | 268.441,55            |                     | 605.688,48                           | 654.898,98              | 10.375,14                        | 119.443,69  | 5.096,04   |  |  | 1.663.943,88                                 |
| 5                   | privatrechtliche Leistungsentgelte   |  | 124.489,45            |                     |                                      |                         |                                  | 32.211,40   |  |  |  | 156.700,85                                   |
| 6                   | Kostenersatzungen und Kostenumlagen  |  | 0,00                  |                     |                                      |                         | 400.000,00                       | 3.226,90    | 0,00   |  |  | 403.226,90                                   |
| 8                   | andere aktivierte Eigenleistungen  |  | 100.834,32            |                     | 600,00                               |                         | 456,00                           |             |  |  |  | 100.834,32                                   |
| 9                   | sonstige laufende Erträge  | 2.476.519,35                           | 52.907,53             |                     | 606.288,48                           | 654.898,98              | 941.016,38                       | 561.424,79  | 5.096,04   |  |  | 2.530.482,88                                 |
| 10                  | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)   | 2.476.519,35                           | 2.229.090,09          |                     |                                      |                         |                                  |             |  |  |  | 7.474.334,11                                 |
| 11                  | Personalaufwendungen   |  | -5.654,15             |                     | -401.596,64                          | -1.787,27               |                                  | -75.651,50  | -234.146,35  |  |  | -719.768,95                                  |
| 12                  | Versorgungsaufwendungen  |  |                       |                     |                                      |                         |                                  |             |  |  |  |  |
| 13                  | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  |  | -3.225.018,35         |                     | -140.820,41                          | -213.835,41             | -10.980,52                       | -155.620,23 | -1.476,10  |  |  | -3.747.751,02                                |
| 14                  | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangestanzung und Erweiterung der Verwaltung |  | -4.616.407,56         |                     | -13.382,69                           | -4.236,23               | -12.495,52                       | -622.602,71 |  |  |  | -5.269.124,71                                |
| 15                  | Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten  |  |                       |                     |                                      |                         |                                  |             |  |  |  |  |
| 16                  | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen   |  |                       |                     |                                      |                         | -520.619,64                      |             |  |  |  | -520.619,64                                  |
| 17                  | Aufwendungen der sozialen Sicherung  |  |                       |                     |                                      |                         |                                  |             |  |  |  |  |
| 18                  | sonstige laufende Aufwendungen   |  | -383.025,83           |                     | -276.039,51                          |                         | -48.772,14                       | -20.124,01  | -35,94   |  |  | -727.997,43                                  |
| 19                  | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)  | -5.654,15                              | -8.626.048,38         | -933,04             | -430.242,61                          | -219.858,91             | -592.867,82                      | -873.998,45 | -235.658,39  |  |  | -10.985.264,75                               |
| 20                  | laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)  | 2.470.865,20                           | -6.396.958,29         | -933,04             | 176.045,87                           | 435.040,07              | 348.148,56                       | -312.573,66 | -230.562,35  |  |  | -3.510.927,64                                |
| 21                  | Zinserträge und sonstige Finanzerträge   |  |                       |                     |                                      |                         |                                  | 12,00       |  |  |  | 12,00  |
| 22                  | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen   |  | -239.910,38           |                     |                                      |                         |                                  | -527,11     |  |  |  | -240.437,49                                  |
| 23                  | Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)   |  | -239.910,38           |                     |                                      |                         |                                  | -515,11     |  |  |  | -240.425,49                                  |
| 24                  | ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)  | 2.470.865,20                           | -6.636.868,67         | -933,04             | 176.045,87                           | 435.040,07              | 348.148,56                       | -313.088,77 | 230.562,35   |  |  | -3.751.359,15                                |
| 25                  | außerordentliche Erträge   |  | 11.929,44             |                     |                                      |                         |                                  | 11.067,92   |  |  |  | 22.997,36                                    |
| 26                  | außerordentliche Aufwendungen  |  | -2.454,10             |                     |                                      |                         |                                  |             |  |  |  | -2.454,10                                    |
| 27                  | außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)   |  | 9.475,34              |                     |                                      |                         |                                  | 11.067,92   |  |  |  | 20.543,26                                    |
| 28                  | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27))                               | 2.470.865,20                           | -6.627.393,33         | -933,04             | 176.045,87                           | 435.040,07              | 348.148,56                       | -302.020,85 | -230.562,35  |  |  | -3.730.809,87                                |
| 29                  | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  |  | 65.577,00             |                     | 42.961,43                            |                         |                                  |             |  |  |  | 108.538,43                                   |
| 30                  | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   |  | -3.448,35             |                     | -454.377,68                          | -25.877,91              | -12.602,09                       | -38.727,60  | -19.135,79   |  |  | -1.132.331,68                                |
| 31                  | Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)   |  | -3.448,35             |                     | -411.416,25                          | -25.877,91              | -12.602,09                       | -38.727,60  | -19.135,79   |  |  | -1.023.793,25                                |
| 32                  | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31))                          | 2.467.416,85                           | -7.136.533,76         | -4.377,87           | -235.370,38                          | 409.162,16              | 335.546,47                       | -340.748,45 | -249.698,14  |  |  | -4.754.603,12                                |

## Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten - Ergebnisrechnung

| Zelle | Ertrags- und Aufwandsarten   | 5 Gestaltung Umwelt  |  |                                       |   |                                 |                             | 5.5 Natur- und Landschaftspflege Summe | 5.6 Umweltschutz | 5.6 Umweltschutz Summe |
|-------|--|--|--|---------------------------------------|---|---------------------------------|-----------------------------|--|------------------|------------------------|
|       |  | 5.5.1 Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zugeordnet) | 5.5.2 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz | 5.5.3 Friedhofs- und Bestattungswesen | 5.5.4 Naturschutz und Landschaftspflege | 5.5.5 Land- und Forstwirtschaft | 5.6.1 Umweltschutzmaßnahmen |  |                  |                        |
| 1     | Steuern und ähnliche Abgaben   |  |  |                                       |   |                                 |                             |  |                  |                        |
| 2     | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge   | 32.432,03  |  | 21.056,47                             | 50.400,92                               |                                 | 5,45                        |  | 103.894,87       |                        |
| 3     | Erträge der sozialen Sicherung   |  |  |                                       |   |                                 |                             |  |                  |                        |
| 4     | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 2.328,93   |  | 976.892,07                            | 49.15,64                                |                                 | 13.774,26                   |  | 997.910,90       | 0,00                   |
| 5     | privatrechtliche Leistungsentgelte   |  |  |                                       | 1.820,00                                |                                 | 782.689,75                  |  | 784.519,75       |                        |
| 6     | Kostenersatzungen und Kostenumlagen  |  | 190.996,28   | 27.434,74                             |   |                                 | 27.598,33                   |  | 246.029,35       |                        |
| 8     | andere aktivierte Eigenleistungen  |  |  |                                       |   |                                 |                             |  |                  |                        |
| 9     | sonstige laufende Erträge  | 450,78   |  | 1.074,65                              | 4,87                                    |                                 | 137,77                      |  | 1.688,07         |                        |
| 10    | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)   | 35.211,74  | 190.996,28   | 1.026.457,93                          | 57.141,43                               |                                 | 824.215,56                  |  | 2.134.022,94     | 0,00                   |
| 11    | Personalaufwendungen   | -150.244,32  | -27.397,97   | -938.793,95                           | -380.545,21                             |                                 | -232.987,18                 |  | -1.729.968,63    |                        |
| 12    | Versorgungsaufwendungen  |  |  |                                       |   |                                 |                             |  |                  |                        |
| 13    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | -248.893,24  | -235.635,40  | -428.693,18                           | -23.355,28                              |                                 | -272.014,91                 |  | -1.208.592,01    |                        |
| 14    | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangestanzung und Erweiterung der Verwaltung | -48.949,09   | -144.893,64  | -79.765,62                            | -5.970,30                               |                                 | -29.271,56                  |  | -308.850,21      |                        |
| 15    | Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten  |  |  |                                       |   |                                 |                             |  |                  |                        |
| 16    | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen   |  | 0,00   |                                       |   |                                 | -15,73                      |  | -15,73           |                        |
| 17    | Aufwendungen der sozialen Sicherung  |  |  |                                       |   |                                 |                             |  |                  |                        |
| 18    | sonstige laufende Aufwendungen   | -35.381,29   |  | -33.180,23                            | -73.927,74                              |                                 | -7.630,36                   |  | -150.119,62      |                        |
| 19    | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)  | -483.467,94  | -407.927,01  | -1.480.432,98                         | -483.798,53                             |                                 | -541.919,74                 |  | -3.397.546,20    |                        |
| 20    | laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)  | -448.256,20  | -216.930,73  | -453.975,05                           | -426.657,10                             |                                 | 282.295,82                  |  | -1.263.523,26    |                        |
| 21    | Zinserträge und sonstige Finanzerträge   |  |  |                                       |   |                                 |                             |  |                  |                        |
| 22    | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen   |  |  |                                       |   |                                 |                             |  |                  |                        |
| 23    | Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)   |  |  |                                       |   |                                 |                             |  |                  |                        |
| 24    | ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)  | -448.256,20  | -216.930,73  | -453.975,05                           | -426.657,10                             |                                 | 282.295,82                  |  | -1.263.523,26    |                        |
| 25    | außerordentliche Erträge   |  |  |                                       |   |                                 |                             |  |                  |                        |
| 26    | außerordentliche Aufwendungen  |  |  |                                       |   |                                 |                             |  |                  |                        |
| 27    | außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)   |  |  |                                       |   |                                 |                             |  |                  |                        |
| 28    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27))                               | -448.256,20  | -216.930,73  | -453.975,05                           | -426.657,10                             |                                 | 282.295,82                  |  | -1.263.523,26    |                        |
| 29    | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  |  |  |                                       |   |                                 |                             |  |                  |                        |
| 30    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | -1.120.369,65  | -3.774,76  | -73.817,36                            | -18.689,66                              |                                 | -8.177,84                   |  | -1.224.829,27    | -1.876,19              |
| 31    | Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)   | -1.120.369,65  | -3.774,76  | -73.817,36                            | -18.689,66                              |                                 | -8.177,84                   |  | -1.224.829,27    | -1.876,19              |
| 32    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31))                          | -1.568.625,85  | -220.705,49  | -527.792,41                           | -445.346,76                             |                                 | 274.117,98                  |  | -2.486.352,53    | -1.876,19              |

## Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten - Ergebnisrechnung

| Zeile | Ertrags- und Aufwandsarten   | 5. Gestaltung Umwelt       |             |  |               | 5.7 Wirtschaft und Tourismus |               | 5.5 Gestaltung Umwelt              |           | 6. Zentrale Finanzleistungen    |               |                | 6.1 Allgemeine Finanzwirtschaft       |
|-------|--|----------------------------|-------------|--|---------------|------------------------------|---------------|------------------------------------|-----------|---------------------------------|---------------|----------------|---------------------------------------|
|       |  | 5.7.1 Wirtschaftsförderung |             | 5.7.3 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen |               | 5.7.5 Tourismus              |               | 5.7 Wirtschaft und Tourismus Summe |           | 6.1 Allgemeine Finanzwirtschaft |               |                | 6.1 Allgemeine Finanzwirtschaft Summe |
|       |  | 5.7.1                      | 5.7.3       | 5.7.5  | 5.7.1         | 5.7.3                        | 5.7.5         | 5.7.1                              | 5.7.3     | 5.7.5                           | 6.1.1         | 6.1.2          | 6.1                                   |
| 1     | Steuern und ähnliche Abgaben   | 237.249,07                 | 18.418,27   | 4.612,45                                       | 260.279,79    | 43.769.003,77                | 23.457.335,20 | 2.983.319,94                       | 23.181,81 | 43.769.003,77                   |               | 43.769.003,77  |                                       |
| 2     | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge   |                            |             |  |               |                              |               |                                    |           | 23.457.335,20                   |               | 23.480.517,01  |                                       |
| 3     | Erträge der sozialen Sicherung   |                            |             |  |               |                              |               |                                    |           |                                 |               |                |                                       |
| 4     | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  |                            | 148.416,05  | 10.708,44                                      | 159.124,49    |                              |               | 3.660.023,04                       |           |                                 |               |                |                                       |
| 5     | privatrechtliche Leistungsentgelte   |                            | 4.910,00    |  | 4.910,00      |                              |               | 946.130,60                         |           |                                 |               |                |                                       |
| 6     | Kostenersatzungen und Kostenumlagen  | -1.600,00                  | 0,00        | 896,50   | -703,50       |                              |               | 690.172,75                         |           |                                 |               |                |                                       |
| 8     | andere aktivierte Eigenleistungen  | 130.180,00                 |             |  | 130.180,00    |                              |               | 231.014,32                         |           |                                 |               |                |                                       |
| 9     | sonstige laufende Erträge  | 0,03                       |             |  | 0,03          |                              |               | 2.623.334,42                       |           | 0,00                            | 368.457,87    | 368.457,87     |                                       |
| 10    | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)   | 365.829,10                 | 171.744,32  | 16.217,39                                      | 553.790,81    |                              |               | 11.093.995,07                      |           | 67.226.338,97                   | 381.639,68    | 67.607.978,65  |                                       |
| 11    | Personalaufwendungen   | -268.697,68                | -102.849,31 | -89.702,18                                     | -461.249,17   |                              |               | -5.202.963,39                      |           |                                 |               |                |                                       |
| 12    | Versorgungsaufwendungen  |                            |             |  |               |                              |               |                                    |           |                                 |               |                |                                       |
| 13    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | -3.611,49                  | -59.022,89  | -2.395,57                                      | -65.029,95    |                              |               | -5.616.477,13                      |           |                                 |               |                |                                       |
| 14    | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangestanzung und Erweiterung der Verwaltung | -270.556,95                | -48.804,54  | -1.938,50                                      | -321.299,99   |                              |               | -5.922.707,30                      |           |                                 | -27.272,74    | -27.272,74     |                                       |
| 15    | Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten  |                            |             |  |               |                              |               |                                    |           |                                 |               |                |                                       |
| 16    | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen   | -86.000,00                 |             | -336.698,51                                    | -422.698,51   |                              |               | -1.029.889,04                      |           | -22.586.514,64                  |               | -22.586.514,64 |                                       |
| 17    | Aufwendungen der sozialen Sicherung  |                            |             |  |               |                              |               |                                    |           |                                 |               |                |                                       |
| 18    | sonstige laufende Aufwendungen   | -45.547,86                 | -42.825,93  | -26.756,28                                     | -115.130,07   |                              |               | -1.171.361,57                      |           |                                 | -983.014,84   | -983.014,84    |                                       |
| 19    | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)  | -674.413,98                | -253.502,67 | -457.491,04                                    | -1.385.407,69 |                              |               | -18.943.398,43                     |           | -22.586.514,64                  | -1.010.287,58 | -23.596.802,22 |                                       |
| 20    | laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)  | -308.584,88                | -81.758,35  | -441.273,65                                    | -831.616,88   |                              |               | -7.849.403,36                      |           | 44.639.824,33                   | -628.647,90   | 44.011.176,43  |                                       |
| 21    | Zinserträge und sonstige Finanzerträge   | 4.261,92                   |             |  | 4.261,92      |                              |               | 10.299,45                          |           | 336.327,00                      | 327,21        | 336.654,21     |                                       |
| 22    | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen   |                            |             |  |               |                              |               | -310.001,31                        |           | -149.699,00                     | -237.268,68   | -386.967,68    |                                       |
| 23    | Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)   | 4.261,92                   |             |  | 4.261,92      |                              |               | -299.707,86                        |           | 186.628,00                      | -236.941,47   | -50.313,47     |                                       |
| 24    | ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)  | -304.322,96                | -81.758,35  | -441.273,65                                    | -827.354,96   |                              |               | -8.149.111,22                      |           | 44.826.452,33                   | -865.589,37   | 43.960.862,96  |                                       |
| 25    | außerordentliche Erträge   |                            |             |  |               |                              |               | 22.997,96                          |           |                                 |               |                |                                       |
| 26    | außerordentliche Aufwendungen  |                            |             |  |               |                              |               | -2.454,10                          |           |                                 |               |                |                                       |
| 27    | außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)   |                            |             |  |               |                              |               | 20.543,26                          |           |                                 |               |                |                                       |
| 28    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27)                                | -304.322,96                | -81.758,35  | -441.273,65                                    | -827.354,96   |                              |               | -8.128.567,96                      |           | 44.826.452,33                   | -865.589,37   | 43.960.862,96  |                                       |
| 29    | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  |                            |             |  |               |                              |               |                                    |           |                                 |               |                |                                       |
| 30    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | -29.035,87                 | -33.194,32  | -25.023,09                                     | -87.253,28    |                              |               | -2.640.989,38                      |           |                                 |               |                |                                       |
| 31    | Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)   | -29.035,87                 | -33.194,32  | -25.023,09                                     | -87.253,28    |                              |               | -2.516.167,03                      |           |                                 |               |                |                                       |
| 32    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)                           | -333.358,83                | -114.952,67 | -466.296,74                                    | -914.608,24   |                              |               | -10.645.334,99                     |           | 44.826.452,33                   | -865.589,37   | 43.960.862,96  |                                       |

## Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten - Ergebnisrechnung

| Zeile | Ertrags- und Aufwandsarten   | 6.Zentrale Finanzleistungen   |   | 6.2 Beteiligungen, Sondervermögen (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet) | 6.2 Beteiligungen, Sondervermögen (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet) Summe | 6.Zentrale Finanzleistungen Summe | Ergebnisrechnung gesamt |
|-------|--|---|---|--|--|-----------------------------------|-------------------------|
|       |  | 6.2.3 Wirtschaftliche Unternehmen ohne Rechtliche Einrichtungen, für die auf Grund gesetzlicher Vorschriften oder einer Satzung Sonderrechnungen geführt werden | 6.2.6 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens |  |  |                                   |                         |
| 1     | Steuern und ähnliche Abgaben   |   |   |  |  | 43.769.003,77                     | 43.769.003,77           |
| 2     | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge   |   |   |  |  | 23.480.517,01                     | 34.911.628,35           |
| 3     | Erträge der sozialen Sicherung   |   |   |  |  |                                   | 0,00                    |
| 4     | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  |   |   |  |  | 7.480.941,94                      | 7.480.941,94            |
| 5     | privatrechtliche Leistungsentgelte   |   |   |  |  | 3.018.487,39                      | 3.018.487,39            |
| 6     | Kostenersatzungen und Kostenumlagen  |   |   |  |  | 1.790.281,99                      | 1.790.281,99            |
| 8     | andere aktivierte Eigenleistungen  |   |   |  |  | 231.014,32                        | 231.014,32              |
| 9     | sonstige laufende Erträge  |   |   |  | 358.457,87   | 8.218.083,11                      | 8.218.083,11            |
| 10    | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)   |   |   |  | 67.607.978,65  | 99.419.440,87                     | 99.419.440,87           |
| 11    | Personalaufwendungen   |   |   |  |  | -29.329.007,06                    | -29.329.007,06          |
| 12    | Versorgungsaufwendungen  |   |   |  |  | -1.661.373,30                     | -1.661.373,30           |
| 13    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  |   |   |  |  | -18.869.557,48                    | -18.869.557,48          |
| 14    | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangestanzung und Erweiterung der Verwaltung |   |   |  | -27.272,74   | -9.194.799,50                     | -9.194.799,50           |
| 15    | Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten  |   |   |  |  |                                   | -2.340,16               |
| 16    | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen   | -17.937,50  |   |  | -17.937,50   | -22.604.452,14                    | -35.143.661,31          |
| 17    | Aufwendungen der sozialen Sicherung  |   |   |  |  |                                   | -405.662,38             |
| 18    | sonstige laufende Aufwendungen   |   | -746.639,96   |  | -746.639,96  | -1.729.654,80                     | -5.829.609,25           |
| 19    | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)  | -17.937,50  | -746.639,96   |  | -764.577,46  | -24.361.379,68                    | -100.456.010,44         |
| 20    | laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)  | -17.937,50  | -746.639,96   |  | -764.577,46  | 43.246.598,97                     | -1.036.669,57           |
| 21    | Zinserträge und sonstige Finanzerträge   | 769.864,39  | 4.550.000,00  |  | 5.319.864,39   | 5.656.518,60                      | 6.894.081,36            |
| 22    | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen   | -2.095.839,21   |   |  | -2.095.839,21  | -2.482.806,89                     | -2.872.127,82           |
| 23    | Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)   | -1.325.974,82   | 4.550.000,00  |  | 3.224.025,18   | 3.173.711,71                      | 4.021.953,54            |
| 24    | ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)  | -1.343.912,32   | 3.803.360,04  |  | 2.459.447,72   | 46.420.310,68                     | 2.985.583,97            |
| 25    | außerordentliche Erträge   |   |   |  |  | 134.375,95                        | 134.375,95              |
| 26    | außerordentliche Aufwendungen  |   |   |  |  | -20.052,08                        | -20.052,08              |
| 27    | außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)   |   |   |  |  | 114.323,87                        | 114.323,87              |
| 28    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27)                                | -1.343.912,32   | 3.803.360,04  |  | 2.459.447,72   | 46.420.310,68                     | 3.099.707,84            |
| 29    | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  |   |   |  |  |                                   |                         |
| 30    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   |   |   |  |  |                                   |                         |
| 31    | Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)   |   |   |  |  |                                   | 0,00                    |
| 32    | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)                           | -1.343.912,32   | 3.803.360,04  |  | 2.459.447,72   | 46.420.310,68                     | 3.099.707,84            |



## Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten - Finanzrechnung

| 1 Zentrale Verwaltung |   | 1.1 Innere Verwaltung         |                   |                       |                           |                   |  |                | 1.1 Innere Verwaltung |
|-----------------------|---|-------------------------------|-------------------|-----------------------|---------------------------|-------------------|--|----------------|-----------------------|
| 1.1 Innere Verwaltung |   |                               |                   |                       |                           |                   |  |                | Summe                 |
| Zeile                 | Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | 1.1.1<br>Verwaltungssteuerung | 1.1.2<br>Personal | 1.1.3<br>Organisation | 1.1.4<br>Zentrale Dienste | 1.1.6<br>Finanzen | 1.1.8<br>Prüfung und<br>Kommunalaufsicht | 1.1.9<br>Recht |                       |
| 1                     | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit  | -4.125.345,21                 | -1.112.576,47     | -302.270,67           | -7.025.693,69             | -1.717.351,47     | -384.552,74                              | -568.483,93    | <b>-15.236.274,18</b> |
| 2                     | Saldo der Zins- und sonstigen Finanz- und -auszahlungen   |                               |                   |                       | 12.381,52                 |                   |  |                | <b>12.381,52</b>      |
| 3                     | Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen  | -4.125.345,21                 | -1.112.576,47     | -302.270,67           | -7.013.312,17             | -1.717.351,47     | -384.552,74                              | -568.483,93    | <b>-15.223.892,86</b> |
| 4                     | Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen   |                               |                   |                       | 0,00                      |                   |  |                | <b>0,00</b>           |
| 5                     | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen                              | -4.125.345,21                 | -1.112.576,47     | -302.270,67           | -7.013.312,17             | -1.717.351,47     | -384.552,74                              | -568.483,93    | <b>-15.223.892,86</b> |
| 6                     | Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen  | 1.530.885,42                  | -36.014,89        | -54.938,61            | 3.442.822,57              | -41.013,39        | -3.064,18                                | 65.340,57      | <b>4.904.017,49</b>   |
| 7                     | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6) | -2.594.459,79                 | -1.148.591,36     | -357.209,28           | -3.570.489,60             | -1.758.364,86     | -387.616,92                              | -503.143,36    | <b>-10.319.875,17</b> |
| 8                     | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  |                               |                   |                       | 9.756,57                  |                   |  |                | <b>9.756,57</b>       |
| 9                     | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  |                               |                   |                       |                           |                   |  |                |                       |
| 10                    | Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen  |                               |                   |                       | 804.936,55                |                   |  |                | <b>804.936,55</b>     |
| 11                    | Einzahlungen aus Sachanlagen  |                               |                   |                       | 14.329,17                 |                   |  |                | <b>14.329,17</b>      |
| 13                    | Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen   |                               |                   |                       |                           |                   |  |                |                       |
| 14                    | Einzahlungen aus Vorräten   |                               |                   |                       | 3.063.452,41              |                   |  |                | <b>3.063.452,41</b>   |
| 15                    | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)   |                               |                   |                       | 3.892.474,70              |                   |  |                | <b>3.892.474,70</b>   |
| 16                    | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände  | -51.148,72                    | -18.385,50        |                       | -205.246,20               | -16.141,14        |  |                | <b>-290.921,56</b>    |
| 17                    | Auszahlungen für Sachanlagen  | -12.950,57                    | -693,65           |                       | -1.003.685,37             | -3.638,08         |  | -688,81        | <b>-1.022.688,89</b>  |
| 19                    | Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen  |                               |                   |                       | -96.975,00                |                   |  |                | <b>-96.975,00</b>     |
| 20                    | Auszahlungen für Vorräte  |                               |                   |                       | -6.342,00                 |                   |  |                | <b>-6.342,00</b>      |
| 21                    | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)  | -64.099,29                    | -19.079,15        |                       | -1.312.248,57             | -19.979,22        |  | -688,81        | <b>-1.416.927,45</b>  |
| 22                    | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)   | -64.099,29                    | -19.079,15        |                       | 2.580.226,13              | -19.979,22        |  | -688,81        | <b>2.475.547,25</b>   |
| 23                    | Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)   | -2.658.559,08                 | -1.167.670,51     | -357.209,28           | -990.263,47               | -1.778.344,08     | -388.449,33                              | -503.832,17    | <b>-7.844.327,92</b>  |

## Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten - Finanzrechnung

| Zeile   | 1. Zentrale Verwaltung      |                               |                               |                   |                      | 1.2. Zentrale Verwaltung          |                                |
|---|-----------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------|----------------------|-----------------------------------|--------------------------------|
|   | 1.2. Sicherheit und Ordnung |                               |                               |                   |                      | 1.2. Sicherheit und Ordnung       |                                |
|   | 1.2.1 Statistik und Wahlen  | 1.2.2 Ordnungsangelegenheiten | 1.2.3 Verkehrsangelegenheiten | 1.2.6 Brandschutz | 1.2.7 Rettungsdienst | 1.2. Sicherheit und Ordnung Summe | 1.2. Zentrale Verwaltung Summe |
| 1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit  | -196.734,45                 | -1.783.655,25                 | 282.506,22                    | -4.193.065,10     | 2.713,52             | -5.888.235,06                     | -21.124.509,24                 |
| 2 Saldo der Zins- und sonstigen Finanz- und -auszahlungen   |                             |                               |                               |                   |                      |                                   | 12.351,52                      |
| 3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen  | -196.734,45                 | -1.783.655,25                 | 282.506,22                    | -4.193.065,10     | 2.713,52             | -5.888.235,06                     | -21.112.127,72                 |
| 4 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen   |                             |                               |                               |                   |                      |                                   | 0,00                           |
| 5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen                              | -196.734,45                 | -1.783.655,25                 | 282.506,22                    | -4.193.065,10     | 2.713,52             | -5.888.235,06                     | -21.112.127,72                 |
| 6 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen  | -16.778,83                  | -120.287,16                   | -39.877,41                    | -110.371,57       |                      | -287.314,97                       | 4.616.702,52                   |
| 7 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6) | -213.513,28                 | -1.903.942,41                 | 242.628,81                    | -4.303.436,67     | 2.713,52             | -6.175.550,03                     | -16.495.425,20                 |
| 8 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  |                             |                               |                               | 322.645,31        |                      | 322.645,31                        | 332.401,88                     |
| 9 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  |                             |                               |                               |                   |                      |                                   |                                |
| 10 Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen   |                             |                               |                               |                   |                      |                                   |                                |
| 11 Einzahlungen aus Sachanlagen   |                             | 2.055,00                      |                               |                   | 415,00               | 2.470,00                          | 807.406,55                     |
| 13 Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen  |                             |                               |                               |                   |                      |                                   | 14.329,17                      |
| 14 Einzahlungen aus Vorräten  |                             |                               |                               |                   |                      |                                   | 3.063.452,41                   |
| 15 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)  |                             | 2.055,00                      |                               | 323.060,31        |                      | 325.115,31                        | 4.217.590,01                   |
| 16 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände   |                             | 0,00                          | -9.172,88                     |                   | 0,00                 | -9.172,88                         | -300.094,44                    |
| 17 Auszahlungen für Sachanlagen   | -3.130,23                   | -19.434,60                    | -5.267,02                     | -648.350,78       |                      | -676.182,63                       | -1.698.871,52                  |
| 19 Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen   |                             |                               |                               |                   |                      |                                   | -96.975,00                     |
| 20 Auszahlungen für Vorräte   |                             |                               |                               |                   |                      |                                   | -6.342,00                      |
| 21 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)   | -3.130,23                   | -19.434,60                    | -14.439,90                    | -648.350,78       |                      | -685.355,51                       | -2.102.282,96                  |
| 22 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)  | -3.130,23                   | -17.379,60                    | -14.439,90                    | -325.290,47       |                      | -360.240,20                       | 2.115.307,05                   |
| 23 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)  | -216.643,51                 | -1.921.322,01                 | 228.188,91                    | -4.628.727,14     | 2.713,52             | -6.535.790,23                     | -14.380.118,15                 |

## Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten - Finanzrechnung

| Zeile | Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | 2 Schule und Kultur                                |   |   |   | 2.1 Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen       |   | 2.2 Schulträgeraufgaben - Förderschulen |  | 2.2 Schulträgeraufgaben - Förderschulen Summe |
|-------|---|--|---|---|---|---|---|---|--|---|
|       |   | 2.1.1 Grundschulen (§ 11 Abs. 2 Nr. 1a SchulG NRW) | 2.1.5 Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr. 1b SchulG NRW) | 2.1.7 Gymnasien (§ 11 Abs. 2 Nr. 1c, 3. SchulG NRW) | 2.1.8 Gesamtschulen (§ 11 Abs. 2 Nr. 1d, 1e SchulG NRW) | 2.1 Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen Summe | 2.2 Schulträgeraufgaben - Förderschulen |   |  |   |
| 1     | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit  | -203.211,93  | -292.350,35   | 428.480,88  | 233.070,30  | 165.989,90  | -62.010,13                              | -62.010,13                              |  |   |
| 2     | Saldo der Zins- und sonstigen Finanz- und -auszahlungen   |  |   | -6.876,38   |   | -6.876,38   |   |   |  |   |
| 3     | Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen  | -203.211,93  | -292.350,35   | 421.604,50  | 233.070,30  | 159.112,52  | -62.010,13                              | -62.010,13                              |  |   |
| 4     | Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen   |  |   |   |   |   |   |   |  |   |
| 5     | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen                              | -203.211,93  | -292.350,35   | 421.604,50  | 233.070,30  | 159.112,52  | -62.010,13                              | -62.010,13                              |  |   |
| 6     | Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen  | -506.455,65  | -286.625,42   | -384.699,63   | -114.451,46   | -1.292.235,16   |   |   |  |   |
| 7     | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6) | -709.667,58  | -578.975,77   | 36.904,87   | 118.618,84  | -1.133.119,64   | -62.010,13                              | -62.010,13                              |  |   |
| 8     | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 1.200,00   |   |   |   | 1.200,00  |   |   |  |   |
| 9     | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  |  |   |   |   |   |   |   |  |   |
| 10    | Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen  |  |   |   |   |   |   |   |  |   |
| 11    | Einzahlungen aus Sachanlagen  |  |   |   |   |   |   |   |  |   |
| 13    | Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen   |  |   |   |   |   |   |   |  |   |
| 14    | Einzahlungen aus Vorräten   |  |   |   |   |   |   |   |  |   |
| 15    | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)   | 1.200,00   |   |   |   | 1.200,00  |   |   |  |   |
| 16    | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände  | -251,00  |   | -178,50   | -300,48   | -729,98   |   |   |  |   |
| 17    | Auszahlungen für Sachanlagen  | -180.563,43  | -83.761,64  | -142.198,05   | -718.612,55   | -1.125.135,67   |   |   |  |   |
| 19    | Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen  |  |   |   |   |   |   |   |  |   |
| 20    | Auszahlungen für Vorräte  |  |   |   |   |   |   |   |  |   |
| 21    | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)  | -180.814,43  | -83.761,64  | -142.376,55   | -718.913,03   | -1.125.865,65   |   |   |  |   |
| 22    | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)   | -179.614,43  | -83.761,64  | -142.376,55   | -718.913,03   | -1.124.665,65   |   |   |  |   |
| 23    | Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)   | -889.282,01  | -662.737,41   | -105.471,68   | -600.294,19   | -2.257.785,29   | -62.010,13                              | -62.010,13                              |  |   |

## Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten - Finanzrechnung

| Zeile | Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | 2 Schule und Kultur                                    |                                    |  |                                  | 2.5 Wissenschaft, Museen, Zoologische Gärten, Botanische Gärten |   | 2.6 Theater, Musikpflege, Musikschulen                                |               |                                      |
|-------|---|--|------------------------------------|--|----------------------------------|---|---|---|---------------|--------------------------------------|
|       |   | 2.4 Schutrläufigkeiten - Schülerbeförderung, Sonstiges |                                    | 2.4 Schutrläufigkeiten - Schülerbeförderung, Sonstiges       |                                  | 2.5 Wissenschaft, Museen, Zoologische Gärten, Botanische Gärten |   | 2.6 Theater, Musikpflege, Musikschulen                                |               |                                      |
|       |   | 2.4.1 Schülerbeförderung                               | 2.4.3 Sonstige schulische Aufgaben | 2.4 Schutrläufigkeiten - Schülerbeförderung, Sonstiges Summe | 2.5.1 Wissenschaft und Forschung | 2.5.2 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen                 | 2.5.3 Zoologische Gärten, Botanische Gärten, Aquarien | 2.5 Wissenschaft, Museen, Zoologische Gärten, Botanische Gärten Summe | 2.6.1 Theater | 2.6.2 Musikpflege (ohne Musikschule) |
| 1     | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit  | -22.392,95   | -589.994,58                        | <b>-612.387,53</b>   | -314.000,00                      | -344.842,33   | -160.000,00   | <b>-818.842,33</b>  | -3.211.171,18 | -46.974,64                           |
| 2     | Saldo der Zins- und sonstigen Finanz- und -auszahlungen   |  |                                    |  |                                  |   |   |   |               |                                      |
| 3     | Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen  | -22.392,95   | -589.994,58                        | <b>-612.387,53</b>   | -314.000,00                      | -344.842,33   | -160.000,00   | <b>-818.842,33</b>  | -3.211.285,70 | -46.974,64                           |
| 4     | Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen   |  |                                    |  |                                  |   |   |   |               |                                      |
| 5     | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen                              | -22.392,95   | -589.994,58                        | <b>-612.387,53</b>   | -314.000,00                      | -344.842,33   | -160.000,00   | <b>-818.842,33</b>  | -3.211.285,70 | -46.974,64                           |
| 6     | Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen  |  |                                    |  | -10.120,71                       | -34.804,27  | -1.676,83   | <b>-46.598,81</b>   | -10.120,71    | -40.482,85                           |
| 7     | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6) | -22.392,95   | -589.994,58                        | <b>-612.387,53</b>   | -324.120,71                      | -379.643,90   | -161.676,83   | <b>-865.441,14</b>  | -3.221.406,41 | -87.457,49                           |
| 8     | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  |  |                                    |  |                                  |   |   |   |               |                                      |
| 9     | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  |  |                                    |  |                                  |   |   |   |               |                                      |
| 10    | Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen  |  |                                    |  |                                  |   |   |   |               |                                      |
| 11    | Einzahlungen aus Sachanlagen  |  |                                    |  |                                  |   |   |   |               |                                      |
| 12    | Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen   |  |                                    |  |                                  |   |   |   |               |                                      |
| 13    | Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen   |  |                                    |  |                                  |   |   |   |               |                                      |
| 14    | Einzahlungen aus Vorräten   |  |                                    |  |                                  |   |   |   |               |                                      |
| 15    | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)   |  |                                    |  |                                  |   |   |   |               |                                      |
| 16    | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände  |  |                                    |  |                                  |   |   |   |               |                                      |
| 17    | Auszahlungen für Sachanlagen  |  |                                    |  |                                  |   |   |   |               |                                      |
| 18    | Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen  |  |                                    |  |                                  |   |   |   |               |                                      |
| 19    | Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen  |  |                                    |  |                                  |   |   |   |               |                                      |
| 20    | Auszahlungen für Vorräte  |  |                                    |  |                                  |   |   |   |               |                                      |
| 21    | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)  |  |                                    |  |                                  |   |   |   |               |                                      |
| 22    | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)   |  |                                    |  |                                  |   |   |   |               |                                      |
| 23    | Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)   | -22.392,95   | -589.994,58                        | <b>-612.387,53</b>   | -324.120,71                      | -379.643,90   | -161.676,83   | <b>-865.441,14</b>  | -3.221.406,41 | -87.457,49                           |

## Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten - Finanzrechnung

| Zeile | Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | 2 Schule und Kultur |                                |                                 |                                | 2.6 Theater, Musikpflege, Musikschulen Summe |                    | 2.7 Volkshochschulen, Büchereien, u. ä. Summe |                                 | 2.8 Heimat- und sonstige Kulturpflege Summe |   | 2.8 Heimat- und sonstige Kulturpflege Summe |                                | 2 Schule und Kultur Summe       |   |
|-------|---|---------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|--|--------------------|---|---------------------------------|---|---|---|--------------------------------|---------------------------------|---|
|       |   | 2.6.3 Musikschulen  | 2.7.2 Büchereien, Bibliotheken | 2.7.3 Sonstige Volkshochschulen | 2.7.2 Büchereien, Bibliotheken | 2.7.3 Sonstige Volkshochschulen              | 2.6.3 Musikschulen | 2.7.2 Büchereien, Bibliotheken                | 2.7.3 Sonstige Volkshochschulen | 2.8.1 Heimat- und sonstige Kulturpflege     | 2.8.1 Heimat- und sonstige Kulturpflege | 2.6.3 Musikschulen                          | 2.7.2 Büchereien, Bibliotheken | 2.7.3 Sonstige Volkshochschulen | 2.8.1 Heimat- und sonstige Kulturpflege |
| 1     | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit  | -529.041,97         | -972.741,26                    | -72.202,21                      | -972.741,26                    | -3.787.187,79                                | -1.044.943,47      | -460.211,16                                   | -460.211,16                     | -460.211,16                                 | -3.787.187,79                           | -1.044.943,47                               | -460.211,16                    | -460.211,16                     | -6.619.593,51                           |
| 2     | Saldo der Zins- und sonstigen Finanz- und -auszahlungen   |                     |                                |                                 |                                | -114,52                                      |                    |   |                                 |   | -114,52                                 |   |                                |                                 | -6.990,90                               |
| 3     | Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen  | -529.041,97         | -972.741,26                    | -72.202,21                      | -972.741,26                    | -3.787.302,31                                | -1.044.943,47      | -460.211,16                                   | -460.211,16                     | -460.211,16                                 | -3.787.302,31                           | -1.044.943,47                               | -460.211,16                    | -460.211,16                     | -6.626.584,41                           |
| 4     | Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen   |                     |                                |                                 |                                |  |                    |   |                                 |   |   |   |                                |                                 |   |
| 5     | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen                              | -529.041,97         | -972.741,26                    | -72.202,21                      | -972.741,26                    | -3.787.302,31                                | -1.044.943,47      | -460.211,16                                   | -460.211,16                     | -460.211,16                                 | -3.787.302,31                           | -1.044.943,47                               | -460.211,16                    | -460.211,16                     | -6.626.584,41                           |
| 6     | Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen  | -48.706,78          | -66.114,90                     | -10.120,71                      | -66.114,90                     | -99.310,34                                   | -76.236,61         | -91.064,85                                    | -91.064,85                      | -91.064,85                                  | -99.310,34                              | -76.236,61                                  | -91.064,85                     | -91.064,85                      | -1.605.444,77                           |
| 7     | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6) | -577.748,75         | -1.038.856,16                  | -82.322,92                      | -1.038.856,16                  | -3.886.612,65                                | -1.121.179,08      | -551.276,01                                   | -551.276,01                     | -551.276,01                                 | -3.886.612,65                           | -1.121.179,08                               | -551.276,01                    | -551.276,01                     | -8.232.026,18                           |
| 8     | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  |                     |                                |                                 |                                |  |                    |   |                                 |   |   |   |                                |                                 | 1.900,00                                |
| 9     | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  |                     |                                |                                 |                                |  |                    |   |                                 |   |   |   |                                |                                 |   |
| 10    | Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen  |                     |                                |                                 |                                |  |                    |   |                                 |   |   |   |                                |                                 |   |
| 11    | Einzahlungen aus Sachanlagen  |                     |                                |                                 |                                |  |                    |   |                                 |   |   |   |                                |                                 |   |
| 13    | Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen   |                     |                                |                                 |                                |  |                    |   |                                 |   |   |   |                                |                                 |   |
| 14    | Einzahlungen aus Vorräten   |                     |                                |                                 |                                |  |                    |   |                                 |   |   |   |                                |                                 |   |
| 15    | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)   |                     |                                |                                 |                                |  |                    |   |                                 |   |   |   |                                |                                 | 1.900,00                                |
| 16    | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände  |                     |                                |                                 |                                |  |                    |   |                                 |   |   |   |                                |                                 | -2.667,48                               |
| 17    | Auszahlungen für Sachanlagen  | -14.487,11          | -26.388,85                     |                                 | -26.388,85                     | -44.487,11                                   | -26.388,85         |   |                                 |   | -44.487,11                              | -26.388,85                                  | -12.772,41                     | -12.772,41                      | -1.178.784,04                           |
| 19    | Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen  |                     |                                |                                 |                                |  |                    |   |                                 |   |   |   |                                |                                 |   |
| 20    | Auszahlungen für Vorräte  |                     |                                |                                 |                                |  |                    |   |                                 |   |   |   |                                |                                 |   |
| 21    | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)  | -14.487,11          | -26.388,85                     |                                 | -26.388,85                     | -44.487,11                                   | -26.388,85         |   |                                 |   | -44.487,11                              | -26.388,85                                  | -14.709,91                     | -14.709,91                      | -1.181.451,52                           |
| 22    | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)   | -14.487,11          | -26.388,85                     |                                 | -26.388,85                     | -44.487,11                                   | -26.388,85         |   |                                 |   | -44.487,11                              | -26.388,85                                  | -14.009,91                     | -14.009,91                      | -1.179.551,52                           |
| 23    | Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)   | -592.235,86         | -1.065.245,01                  | -82.322,92                      | -1.065.245,01                  | -3.901.099,76                                | -1.147.567,93      | -565.285,92                                   | -565.285,92                     | -565.285,92                                 | -3.901.099,76                           | -1.147.567,93                               | -565.285,92                    | -565.285,92                     | -9.411.877,70                           |

## Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten - Finanzrechnung

| Zeile | Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | 3 Soziales und Jugend  |                                  |                                |                                       | 3.1 Soziale Hilfen<br>Summe | 3.3 Förderung der<br>Wohlfahrtspflege<br>Summe | 3.5 Sonstige soziale<br>Hilfen und Leistungen<br>Summe |
|-------|---|--|----------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|--|--|
|       |   | 3.1.1<br>Grundversorgung und<br>Hilfen nach dem Zweiften<br>Buch Sozialgesetzbuch<br>(SGB XII) | 3.1.3<br>Hilfen für Asylbewerber | 3.1.5<br>Soziale Einrichtungen | 3.3 Förderung der<br>Wohlfahrtspflege |                             |  |  |
| 1     | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit  | 3.726,82   | 240,00                           | -232.888,13                    | -228.921,31                           | -34.581,10                  | -501.902,57                                    | -501.902,57  |
| 2     | Saldo der Zins- und sonstigen Finanz- und -auszahlungen   |  |                                  |                                |                                       |                             |  |  |
| 3     | Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen  | 3.726,82   | 240,00                           | -232.888,13                    | -228.921,31                           | -34.581,10                  | -501.902,57                                    | -501.902,57  |
| 4     | Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen   |  |                                  |                                |                                       |                             |  |  |
| 5     | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen                              | 3.726,82   | 240,00                           | -232.888,13                    | -228.921,31                           | -34.581,10                  | -501.902,57                                    | -501.902,57  |
| 6     | Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen  |  |                                  |                                |                                       |                             | 4.230,45                                       | -4.230,45  |
| 7     | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6) | 3.726,82   | 240,00                           | -232.888,13                    | -228.921,31                           | -34.581,10                  | -506.133,02                                    | -506.133,02  |
| 8     | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  |  |                                  |                                |                                       |                             |  |  |
| 9     | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  |  |                                  |                                |                                       |                             |  |  |
| 10    | Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen  |  |                                  |                                |                                       |                             |  |  |
| 11    | Einzahlungen aus Sachanlagen  |  |                                  |                                |                                       |                             |  |  |
| 13    | Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen   |  |                                  |                                |                                       |                             |  |  |
| 14    | Einzahlungen aus Vorräten   |  |                                  |                                |                                       |                             |  |  |
| 15    | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)   |  |                                  |                                |                                       |                             |  |  |
| 16    | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände  |  |                                  |                                |                                       |                             |  |  |
| 17    | Auszahlungen für Sachanlagen  |  |                                  |                                |                                       |                             |  |  |
| 19    | Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen  |  |                                  |                                |                                       |                             |  |  |
| 20    | Auszahlungen für Vorräte  |  |                                  |                                |                                       |                             |  |  |
| 21    | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)  |  |                                  |                                |                                       |                             |  |  |
| 22    | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)   |  |                                  |                                |                                       |                             |  |  |
| 23    | Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)   | 3.726,82   | 240,00                           | -232.888,13                    | -228.921,31                           | -34.581,10                  | -506.133,02                                    | -506.133,02  |

## Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten - Finanzrechnung

| Zeile | Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | 3 Soziales und Jugend  |  |                                     |  | 3 Soziales und Jugend |               | 4.1 Gesundheitsdienste |       |
|-------|---|--|--|-------------------------------------|--|-----------------------|---------------|------------------------|-------|
|       |   | 3.6.1 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege | 3.6.3 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | 3.6.5 Tageseinrichtungen für Kinder | 3.6.6 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit | Summe                 | Summe         | Summe                  | Summe |
| 1     | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit  | -7.212.217,96  | -248.857,88  | 16.883,26                           | -56.245,19                                       | -7.500.437,77         | -8.265.842,75 | 80,00                  | 80,00 |
| 2     | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzer- und -auszahlungen   | 0,00   |  |                                     |  | 0,00                  | 0,00          |                        |       |
| 3     | Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen  | -7.212.217,96  | -248.857,88  | 16.883,26                           | -56.245,19                                       | -7.500.437,77         | -8.265.842,75 | 80,00                  | 80,00 |
| 4     | Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen   |  |  |                                     |  |                       |               |                        |       |
| 5     | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen                              | -7.212.217,96  | -248.857,88  | 16.883,26                           | -56.245,19                                       | -7.500.437,77         | -8.265.842,75 | 80,00                  | 80,00 |
| 6     | Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen  | -529,69  |  | -4.375,14                           | -41.364,42                                       | -46.269,25            | -50.499,70    |                        |       |
| 7     | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6) | -7.212.747,65  | -248.857,88  | 12.508,12                           | -97.609,61                                       | -7.546.707,02         | -8.316.342,45 | 80,00                  | 80,00 |
| 8     | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  |  |  |                                     |  |                       |               |                        |       |
| 9     | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  |  |  |                                     |  |                       |               |                        |       |
| 10    | Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen  |  |  |                                     |  |                       |               |                        |       |
| 11    | Einzahlungen aus Sachanlagen  |  |  |                                     |  |                       |               |                        |       |
| 13    | Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen   |  |  |                                     |  |                       |               |                        |       |
| 14    | Einzahlungen aus Vorräten   |  |  |                                     |  |                       |               |                        |       |
| 15    | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)   |  |  |                                     |  |                       |               |                        |       |
| 16    | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände  |  |  |                                     |  |                       |               |                        |       |
| 17    | Auszahlungen für Sachanlagen  |  |  |                                     |  |                       |               |                        |       |
| 19    | Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen  |  |  |                                     |  |                       |               |                        |       |
| 20    | Auszahlungen für Vorräte  |  |  |                                     |  |                       |               |                        |       |
| 21    | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)  |  |  |                                     |  |                       |               |                        |       |
| 22    | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)   |  |  |                                     |  |                       |               |                        |       |
| 23    | Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)   | -7.212.747,65  | -248.857,88  | 12.508,12                           | -97.609,61                                       | -7.546.707,02         | -8.316.342,45 | 80,00                  | 80,00 |

4.1.4  
Maßnahmen der  
Gesundheitspflege

## Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten - Finanzrechnung

| Zeile   | 4. Gesundheit und Sport    |   | 4.2 Sportförderung |               | 4. Gesundheit und Sport                 |   | 5 Gestaltung Umwelt                     |   | 5.1 Räumliche Planung und Entwicklung   |   | 5.2 Bauen und Wohnen              |                            |
|---|----------------------------|---|--------------------|---------------|---|---|---|---|---|---|-----------------------------------|----------------------------|
|   | 4.2.1 Förderung des Sports | 4.2.4 Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind) | Summe              | Summe         | 5.1.1 Räumliche Planung und Entwicklung | 5.1.1 Räumliche Planung und Entwicklung | 5.1.1 Räumliche Planung und Entwicklung | 5.1.1 Räumliche Planung und Entwicklung | 5.1.1 Räumliche Planung und Entwicklung | 5.1.1 Räumliche Planung und Entwicklung | 5.2.1 Bau- und Grundstücksordnung | 5.2.2 Wohnungsbauförderung |
| 1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit  | -109.259,29                | -894.936,70   | -1.004.195,99      | -1.004.115,99 | -1.399.711,04                           | -1.399.711,04                           | -1.399.711,04                           | -1.399.711,04                           | -1.399.711,04                           | -684.405,01                             | -684.405,01                       | -17.166,90                 |
| 2 Saldo der Zins- und sonstigen Finanz- und -auszahlungen   |                            | 0,70  | 0,70               | 0,70          | -885,75                                 | -885,75                                 | -885,75                                 | -885,75                                 | -885,75                                 |   |                                   | 1.573,66                   |
| 3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen  | -109.259,29                | -894.936,00   | -1.004.195,29      | -1.004.115,29 | -1.400.596,79                           | -1.400.596,79                           | -1.400.596,79                           | -1.400.596,79                           | -1.400.596,79                           | -684.405,01                             | -684.405,01                       | -15.593,24                 |
| 4 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen   |                            |   |                    |               |   |   |   |   |   |   |                                   |                            |
| 5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen                              | -109.259,29                | -894.936,00   | -1.004.195,29      | -1.004.115,29 | -1.400.596,79                           | -1.400.596,79                           | -1.400.596,79                           | -1.400.596,79                           | -1.400.596,79                           | -684.405,01                             | -684.405,01                       | -15.593,24                 |
| 6 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen  | -59,45                     | -447.311,11   | -447.370,56        | -447.370,56   | -128.844,89                             | -128.844,89                             | -128.844,89                             | -128.844,89                             | -128.844,89                             | -28.598,50                              | -28.598,50                        | -1.892,89                  |
| 7 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6) | -109.318,74                | -1.342.247,11   | -1.451.565,85      | -1.451.495,85 | -1.529.441,68                           | -1.529.441,68                           | -1.529.441,68                           | -1.529.441,68                           | -1.529.441,68                           | -713.003,51                             | -713.003,51                       | -17.486,13                 |
| 8 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  |                            |   |                    |               |   |   |   |   |   |   |                                   |                            |
| 9 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  |                            |   |                    |               |   |   |   |   |   |   |                                   |                            |
| 10 Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen   |                            |   |                    |               |   |   |   |   |   |   |                                   |                            |
| 11 Einzahlungen aus Sachanlagen   |                            |   |                    |               |   |   |   |   |   |   |                                   |                            |
| 13 Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen  |                            |   |                    |               |   |   |   |   |   |   |                                   |                            |
| 14 Einzahlungen aus Vorräten  |                            |   |                    |               |   |   |   |   |   |   |                                   |                            |
| 15 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)  |                            |   |                    |               |   |   |   |   |   |   |                                   |                            |
| 16 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände   | -44.004,00                 |   | -44.004,00         | -44.004,00    | -4.614.829,22                           | -4.614.829,22                           | -4.614.829,22                           | -4.614.829,22                           | -4.614.829,22                           | -7.654,08                               | -7.654,08                         |                            |
| 17 Auszahlungen für Sachanlagen   |                            | -190.183,82   | -190.183,82        | -190.183,82   | -6.816,94                               | -6.816,94                               | -6.816,94                               | -6.816,94                               | -6.816,94                               |   |                                   |                            |
| 19 Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen   |                            |   |                    |               |   |   |   |   |   |   |                                   |                            |
| 20 Auszahlungen für Vorräte   |                            |   |                    |               |   |   |   |   |   |   |                                   |                            |
| 21 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)   | -44.004,00                 | -190.183,82   | -234.187,82        | -234.187,82   | -4.621.646,16                           | -4.621.646,16                           | -4.621.646,16                           | -4.621.646,16                           | -4.621.646,16                           | -7.654,08                               | -7.654,08                         |                            |
| 22 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)  | -44.004,00                 | -190.183,82   | -234.187,82        | -234.187,82   | -4.612.877,84                           | -4.612.877,84                           | -4.612.877,84                           | -4.612.877,84                           | -4.612.877,84                           | -7.054,08                               | -7.054,08                         | 19.458,22                  |
| 23 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)  | -153.322,74                | -1.532.430,93   | -1.685.753,67      | -1.685.673,67 | -6.142.319,52                           | -6.142.319,52                           | -6.142.319,52                           | -6.142.319,52                           | -6.142.319,52                           | -720.057,59                             | -720.057,59                       | 1.972,09                   |



## Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten - Finanzrechnung

| 5 Gestaltung Umwelt |   | 5.2 Bauen und Wohnen<br>Summe |                    | 5.3 Ver- und Entsorgung |                         | 5.3 Ver- und Entsorgung<br>Summe |              | 5.4 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |                       |
|---------------------|---|-------------------------------|--------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------------------|--------------|--|-----------------------|
| Zeile               | Einzahlungs- und Auszahlungsarten   |                               |                    |                         |                         |                                  |              | 5.4.0 Konzessionsabgaben               | 5.4.1 Gemeindestraßen |
|                     | 5.2.3 Denkmalschutz und -pflege   |                               |                    | 5.3.7 Abfallwirtschaft  | 5.3.8 Abwasserbesetzung |                                  |              |  |                       |
| 1                   | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit  | -267,50                       | <b>-701.839,41</b> | -136.598,76             | 86,00                   | <b>-136.512,76</b>               | 2.422.891,56 | -3.103.848,64                          |                       |
| 2                   | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzer- und -auszahlungen   |                               | <b>1.573,66</b>    |                         |                         |                                  |              | -9.673,40                              |                       |
| 3                   | Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen  | -267,50                       | <b>-700.265,75</b> | -136.598,76             | 86,00                   | <b>-136.512,76</b>               | 2.422.891,56 | -3.113.522,04                          |                       |
| 4                   | Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen   |                               |                    |                         |                         |                                  |              |  |                       |
| 5                   | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen                              | -267,50                       | <b>-700.265,75</b> | -136.598,76             | 86,00                   | <b>-136.512,76</b>               | 2.422.891,56 | -3.113.522,04                          |                       |
| 6                   | Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen  | -15.018,72                    | <b>-45.510,11</b>  | -2.882,20               | -1.877,34               | <b>-4.759,54</b>                 | -3.358,13    | -508.689,35                            |                       |
| 7                   | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6) | -15.286,22                    | <b>-745.775,86</b> | -139.480,96             | -1.791,34               | <b>-141.272,30</b>               | 2.419.533,43 | -3.622.211,39                          |                       |
| 8                   | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  |                               |                    | 0,00                    |                         | <b>0,00</b>                      |              | 2.571.787,92                           |                       |
| 9                   | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  |                               | <b>600,00</b>      |                         |                         |                                  |              | 232.622,56                             |                       |
| 10                  | Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen  |                               |                    |                         |                         |                                  |              |  |                       |
| 11                  | Einzahlungen aus Sachanlagen  |                               |                    |                         |                         |                                  |              | 2.190.839,03                           |                       |
| 13                  | Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen   |                               | <b>19.468,22</b>   |                         |                         |                                  |              |  |                       |
| 14                  | Einzahlungen aus Vorräten   |                               |                    |                         |                         |                                  |              |  |                       |
| 15                  | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)   |                               | <b>20.058,22</b>   | 0,00                    |                         | <b>0,00</b>                      |              | 4.995.249,51                           |                       |
| 16                  | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände  |                               | <b>-7.654,08</b>   |                         |                         |                                  |              |  |                       |
| 17                  | Auszahlungen für Sachanlagen  |                               |                    | -25.569,26              |                         | <b>-25.569,26</b>                |              | -3.910.062,41                          |                       |
| 19                  | Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen  |                               |                    |                         |                         |                                  |              |  |                       |
| 20                  | Auszahlungen für Vorräte  |                               |                    |                         |                         |                                  |              |  | -188.722,95           |
| 21                  | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)  |                               | <b>-7.654,08</b>   | -25.569,26              |                         | <b>-25.569,26</b>                |              | -4.098.785,36                          |                       |
| 22                  | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)   |                               | <b>12.404,14</b>   | -25.569,26              |                         | <b>-25.569,26</b>                |              | 896.464,15                             |                       |
| 23                  | Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)   | -15.286,22                    | <b>-733.371,72</b> | -165.050,22             | -1.791,34               | <b>-166.841,56</b>               | 2.419.533,43 | -2.725.747,24                          |                       |

## Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten - Finanzrechnung

| 5 Gestaltung Umwelt |   | 5.4 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |                                      |                         |                                  |             |   | 5.4 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Summe |
|---------------------|---|--|--------------------------------------|-------------------------|----------------------------------|-------------|---|--|
| Zeile               | Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | 5.4.3 Landesstraßen                    | 5.4.5 Straßenreinigung, Winterdienst | 5.4.6 Parkeinrichtungen | 5.4.7 Personen- und Güterverkehr | 5.4.8 Häfen | 5.4.9 Straßeneinrichtungen, Straßenverkehrsbehörden |  |
| 1                   | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit  | -932,90                                | 390.308,05                           | 441.324,02              | 336.511,64                       | -100.711,81 | -230.471,90   | 155.070,02                                   |
| 2                   | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzer- und -auszahlungen   |  |                                      |                         |                                  | -554,23     |   | -10.227,63                                   |
| 3                   | Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen  | -932,90                                | 390.308,05                           | 441.324,02              | 336.511,64                       | -101.266,04 | -230.471,90   | 144.842,39                                   |
| 4                   | Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen   |  |                                      |                         |                                  |             |   |  |
| 5                   | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen                              | -932,90                                | 390.308,05                           | 441.324,02              | 336.511,64                       | -101.266,04 | -230.471,90   | 144.842,39                                   |
| 6                   | Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen  | -3.354,61                              | -410.965,17                          | -25.787,69              | -12.378,84                       | -38.276,51  | -18.684,71  | -1.021.495,01                                |
| 7                   | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6) | -4.287,51                              | -20.657,12                           | 415.536,33              | 324.132,80                       | -139.542,55 | -249.156,61   | -876.652,62                                  |
| 8                   | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  |  |                                      |                         |                                  |             |   | 2.571.787,82                                 |
| 9                   | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  |  |                                      |                         |                                  |             |   | 232.622,66                                   |
| 10                  | Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen  |  |                                      |                         |                                  |             |   |  |
| 11                  | Einzahlungen aus Sachanlagen  |  |                                      |                         |                                  |             |   | 2.190.839,03                                 |
| 13                  | Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen   |  |                                      |                         |                                  |             |   |  |
| 14                  | Einzahlungen aus Vorräten   |  |                                      |                         |                                  |             |   |  |
| 15                  | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)   |  |                                      |                         |                                  |             |   | 4.995.249,51                                 |
| 16                  | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände  |  |                                      |                         |                                  |             |   |  |
| 17                  | Auszahlungen für Sachanlagen  |  | -24.950,00                           | -20.906,68              |                                  | -9.705,60   |   | -3.965.626,69                                |
| 19                  | Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen  |  |                                      |                         |                                  |             |   |  |
| 20                  | Auszahlungen für Vorräte  |  |                                      |                         |                                  |             |   |  |
| 21                  | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)  |  | -24.950,00                           | -20.906,68              |                                  | -652,59     |   | -189.375,54                                  |
| 22                  | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)   |  | -24.950,00                           | -20.906,68              |                                  | -10.358,19  |   | -4.155.002,23                                |
| 23                  | Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)   | -4.287,51                              | -45.607,12                           | 394.627,65              | 324.132,80                       | -149.900,74 | -249.156,61   | -36.405,34                                   |

## Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten - Finanzrechnung

| Zeile | 5 Gestaltung Umwelt   |  |                                       |   |                                 |             | 5.5 Natur- und Landschaftspflege Summe | 5.6 Umweltschutz | 5.6 Umweltschutz Summe |
|-------|---|--|---------------------------------------|---|---------------------------------|-------------|--|------------------|------------------------|
|       | 5.5 Natur- und Landschaftspflege  |  |                                       |   |                                 |             |  |                  |                        |
|       | 5.5.1 Öffentliches Grün, Landschaftsbau (sonstige Maßnahmen außer Produkt zugeordnet)   | 5.5.2 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz | 5.5.3 Friedhofs- und Bestattungswesen | 5.5.4 Naturschutz und Landschaftspflege | 5.5.5 Land- und Forstwirtschaft |             |  |                  |                        |
| 1     | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit  | -415.655,38  | -50.913,49                            | -271.510,56                             | -383.303,04                     | 347.784,61  |  | 183,06           | 183,06                 |
| 2     | Saldo der Zins- und sonstigen Finanz- und -auszahlungen   |  |                                       |   |                                 |             |  |                  |                        |
| 3     | Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen  | -415.655,38  | -50.913,49                            | -271.510,56                             | -383.303,04                     | 347.784,61  |  | 183,06           | 183,06                 |
| 4     | Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen   |  |                                       |   |                                 |             |  |                  |                        |
| 5     | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen                              | -415.655,38  | -50.913,49                            | -271.510,56                             | -383.303,04                     | 347.784,61  |  | 183,06           | 183,06                 |
| 6     | Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen  | -1.119.963,68  | -3.777,06                             | -73.095,63                              | -18.698,81                      | -8.254,31   |  | -1.877,35        | -1.877,35              |
| 7     | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6) | -1.535.619,06  | -54.690,55                            | -344.606,19                             | -402.001,85                     | 339.530,30  |  | -1.694,29        | -1.694,29              |
| 8     | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  |  |                                       |   |                                 | 32.263,15   |  |                  | 32.263,15              |
| 9     | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | -50,00   |                                       |   |                                 |             |  |                  | -50,00                 |
| 10    | Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen  |  |                                       |   |                                 |             |  |                  |                        |
| 11    | Einzahlungen aus Sachanlagen  |  |                                       |   |                                 |             |  |                  |                        |
| 12    | Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen   |  |                                       |   |                                 |             |  |                  |                        |
| 13    | Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen   |  |                                       |   |                                 |             |  |                  |                        |
| 14    | Einzahlungen aus Vorräten   |  |                                       |   |                                 |             |  |                  |                        |
| 15    | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)   | -50,00   |                                       |   |                                 | 32.263,15   |  |                  | 32.213,15              |
| 16    | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände  |  | -101.569,56                           |   |                                 |             |  |                  | -101.569,56            |
| 17    | Auszahlungen für Sachanlagen  | -23.320,78   |                                       | -29.204,53                              | 0,00                            | -187.660,79 |  |                  | -240.186,10            |
| 18    | Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen  |  |                                       |   |                                 |             |  |                  |                        |
| 19    | Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen  |  |                                       |   |                                 |             |  |                  |                        |
| 20    | Auszahlungen für Vorräte  |  |                                       |   |                                 |             |  |                  |                        |
| 21    | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)  | -23.320,78   | -101.569,56                           | -29.204,53                              | 0,00                            | -187.660,79 |  |                  | -341.755,66            |
| 22    | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)   | -23.370,78   | -101.569,56                           | -29.204,53                              | 0,00                            | -155.397,64 |  |                  | -309.542,51            |
| 23    | Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)   | -1.555.989,84  | -156.260,11                           | -373.810,72                             | -402.001,85                     | 184.132,66  |  | -1.694,29        | -1.694,29              |

## Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten - Finanzrechnung

| Zeile   | 5 Gestaltung Umwelt        |  | 5.7 Wirtschaft und Tourismus |  | 5.7 Wirtschaft und Tourismus Summe | 5 Gestaltung Umwelt Summe                                 |   | 6 Zentrale Finanzleistungen |               | 6.1 Allgemeine Finanzwirtschaft Summe |
|---|----------------------------|--|------------------------------|--|------------------------------------|---|---|-----------------------------|---------------|---------------------------------------|
|   | 5.7.1 Wirtschaftsförderung | 5.7.3 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen | 5.7.5 Tourismus              | 5.7.3 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen |                                    | 6.1.1 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | 6.1.2 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet) |                             |               |                                       |
| 1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit  | -404.273,85                | -33.817,21                                     | -442.103,68                  | -880.194,74                                    | -3.736.602,73                      | 43.959.260,80   |   |                             | 43.959.260,80 |                                       |
| 2 Saldo der Zins- und sonstigen Finanz- und -auszahlungen   | 4.261,92                   |  |                              | 4.261,92                                       | -5.277,80                          | 36.075,30   |   | -239.329,87                 | -203.254,57   |                                       |
| 3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen  | -400.011,93                | -33.817,21                                     | -442.103,68                  | -875.932,82                                    | -3.741.880,53                      | 43.995.336,10   |   | -239.329,87                 | 43.756.006,23 |                                       |
| 4 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen   |                            |  |                              |  |                                    |   |   |                             |               |                                       |
| 5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen                              | -400.011,93                | -33.817,21                                     | -442.103,68                  | -875.932,82                                    | -3.741.880,53                      | 43.995.336,10   |   | -239.329,87                 | 43.756.006,23 |                                       |
| 6 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen  | -29.302,13                 | -32.522,61                                     | -25.289,36                   | -87.114,10                                     | -2.513.390,49                      |   |   |                             |               |                                       |
| 7 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6) | -429.314,06                | -66.339,82                                     | -467.393,04                  | -963.046,82                                    | -6.255.271,02                      | 43.995.336,10   |   | -239.329,87                 | 43.756.006,23 |                                       |
| 8 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  |                            |  |                              |  |                                    | 2.604.051,07  |   |                             | 5.406.482,60  |                                       |
| 9 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  |                            |  |                              |  |                                    | 233.172,56  |   |                             |               |                                       |
| 10 Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen   |                            |  |                              |  |                                    | 8.766,32  |   |                             |               |                                       |
| 11 Einzahlungen aus Sachanlagen   |                            |  |                              |  |                                    | 2.190.839,03  |   |                             |               |                                       |
| 13 Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen  | 25.000,00                  |  |                              | 25.000,00                                      | 44.456,22                          |   |   |                             |               |                                       |
| 14 Einzahlungen aus Vorräten  |                            |  |                              |  |                                    |   |   |                             |               |                                       |
| 15 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)  | 25.000,00                  |  |                              | 25.000,00                                      | 5.081.289,20                       | 5.406.482,60  |   |                             | 5.406.482,60  |                                       |
| 16 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände   |                            |  |                              |  |                                    |   |   |                             |               |                                       |
| 17 Auszahlungen für Sachanlagen   | -242.403,34                | -4.136,41                                      | -2.282,86                    | -248.822,61                                    | -4.724.052,86                      |   |   |                             |               |                                       |
| 19 Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen   |                            |  |                              |  |                                    |   |   |                             |               |                                       |
| 20 Auszahlungen für Vorräte   |                            |  |                              |  |                                    |   |   |                             |               |                                       |
| 21 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)   | -242.403,34                | -4.136,41                                      | -2.282,86                    | -248.822,61                                    | -9.400.450,00                      |   |   |                             |               |                                       |
| 22 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)  | -217.403,34                | -4.136,41                                      | -2.282,86                    | -223.822,61                                    | -4.319.160,80                      | 5.406.482,60  |   |                             | 5.406.482,60  |                                       |
| 23 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)  | -646.717,40                | -70.476,23                                     | -469.675,90                  | -1.186.869,53                                  | -10.574.431,82                     | 49.401.818,70   |   | -239.329,87                 | 49.162.488,83 |                                       |

## Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten - Finanzrechnung

| Zeile | Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | 6.Zentrale Finanzleistungen   |   | 6.2 Beteiligungen, Sondervermögen (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet) | 6.2 Beteiligungen, Sondervermögen (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet) Summe | 6.Zentrale Finanzleistungen Summe | Finanzrechnung gesamt |
|-------|---|---|---|--|--|-----------------------------------|-----------------------|
|       |   | 6.2.3 Wirtschaftliche Unternehmen ohne Rechtstätigkeit und für die auf Grund gesetzlicher Vorschriften oder einer Satzung Sonderrechnungen geführt werden | 6.2.6 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens |  |  |                                   |                       |
| 1     | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit  | -17.937,50  |   | -17.937,50   | 43.941.323,30  | 3.190.659,08                      |                       |
| 2     | Saldo der Zins- und sonstigen Finanz- und -auszahlungen   | -390.183,46   | 4.510.437,50  | 4.120.254,04   | 3.916.999,47   | 3.917.112,99                      |                       |
| 3     | Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen  | -408.120,96   | 4.510.437,50  | 4.102.316,54   | 47.868.322,77  | 7.107.772,07                      |                       |
| 4     | Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen   |   |   |  |  | 0,00                              |                       |
| 5     | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen                              | -408.120,96   | 4.510.437,50  | 4.102.316,54   | 47.868.322,77  | 7.107.772,07                      |                       |
| 6     | Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen  |   |   |  |  | 0,00                              |                       |
| 7     | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6) | -408.120,96   | 4.510.437,50  | 4.102.316,54   | 47.868.322,77  | 7.107.772,07                      |                       |
| 8     | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  |   |   |  | 5.406.482,60   | 8.344.835,55                      |                       |
| 9     | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  |   |   |  |  | 233.172,56                        |                       |
| 10    | Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen  |   |   |  |  | 8.766,32                          |                       |
| 11    | Einzahlungen aus Sachanlagen  |   |   |  |  | 2.998.245,58                      |                       |
| 13    | Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen   | 0,00  |   | 0,00   | 0,00   | 58.787,39                         |                       |
| 14    | Einzahlungen aus Vorräten   |   |   |  |  | 3.063.452,41                      |                       |
| 15    | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)   | 0,00  |   | 0,00   | 5.406.482,60   | 14.707.261,81                     |                       |
| 16    | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände  |   |   |  |  | -5.070.815,78                     |                       |
| 17    | Auszahlungen für Sachanlagen  |   |   |  |  | -7.554.860,98                     |                       |
| 19    | Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen  |   |   |  |  | -96.975,00                        |                       |
| 20    | Auszahlungen für Vorräte  |   |   |  |  | -495.717,54                       |                       |
| 21    | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)  |   |   |  |  | -12.918.372,30                    |                       |
| 22    | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)   | 0,00  |   | 0,00   | 5.406.482,60   | 1.788.889,51                      |                       |
| 23    | Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)   | -408.120,96   | 4.510.437,50  | 4.102.316,54   | 53.264.805,37  | 8.896.661,58                      |                       |



# 5. Anhang





## **A Rechtsgrundlagen**

Der Anhang, als Bestandteil des Jahresabschlusses zum 31.12.2016 der Universitäts- und Hansestadt Greifswald, wurde unter Beachtung des § 60 Abs. 1 und Abs. 2 Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern (KV M-V in der Fassung vom 13.07.2011 und Ergänzung vom 23.07.2019) und der §§ 32 Abs. 1 Nr. 5, 34 Abs. 2 und 3 sowie Abs. 5 bis 8, 39 Abs. 2, 43 Abs. 1 bis 3, 44 Abs. 3 und 4, 45 Abs. 3 und 4, 46, 47 Abs. 2 und 48 der Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik des Landes Mecklenburg-Vorpommern (GemHVO-Doppik in der Fassung vom 23.07.2019) erstellt.

## **B Gliederung des Jahresabschlusses**

Die Gliederung der Bilanz entspricht den Vorgaben der GemHVO-Doppik.

## **C Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Von den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden der Bilanzierungs- und Bewertungsrichtlinie vom 19.12.2017 der Universitäts- und Hansestadt Greifswald wurde im Haushaltsjahr 2016 bei der Ermittlung der Pauschalwertberichtigung abgewichen. Dies wird unter dem Punkt A 2.2 näher erläutert.

In der Universitäts- und Hansestadt Greifswald werden alle abschreibungsfähigen Vermögensgegenstände gemäß § 34 Abs. 1 Satz 2 GemHVO-Doppik abgeschrieben.

Die im Haushaltsjahr 2016 angefallenen außerplanmäßigen Abschreibungen wurden überwiegend bei einzelnen Flurstücken vorgenommen, bei denen die Universitäts- und Hansestadt Greifswald Baulasten, Dienstbarkeiten u. ä. gewährt hat. Dadurch sind die betreffenden Flurstücke einer dauerhaften Wertminderung unterzogen. Die hierfür angefallenen Entschädigungszahlungen sind als Ertrag im Ergebnishaushalt berücksichtigt worden. Die übrigen angefallenen außerplanmäßigen Abschreibungen resultieren aus Korrekturen zur Eröffnungsbilanz und zu vorangegangenen Jahresabschlüssen.

Zuschreibungen im Sinne des § 34 Abs. 6 und 7 GemHVO-Doppik wurden in Höhe von 572,73 EUR als Korrektur der außerplanmäßigen Abschreibungen für die bei Flurstücken vorgenommenen Wertminderungen aus 2015 gebucht. Dabei handelte es sich um Wertminderungen von Nachfolgerflurstücken. Nach der Vermessung von verkauften Flurstücken wurde festgestellt, dass die Wertminderung nicht auf die Nachfolgerflurstücke fällt, sondern auf verkaufte Flurstücke.

Abweichungen vom Grundsatz der Einzelerfassung und Bewertung erfolgte für bestimmte Vermögensgegenstände. Für folgende Vermögensgegenstände wurden Festwerte gebildet und fortgeführt:

- stehendes Holzvermögen (ohne kranke Eschenbestände),
- Dienst- und Schutzbekleidung der Berufsfeuerwehr,
- Dienst- und Schutzbekleidung der Freiwilligen Feuerwehr,
- Dienst- und Schutzbekleidung der Jugendfeuerwehr,
- Atemschutzausrüstung der Berufsfeuerwehr,
- Atemschutzausrüstung der Freiwilligen Feuerwehr,
- Schläuche der Berufsfeuerwehr,
- Schläuche der Freiwilligen Feuerwehr,
- Streusalz, Streusand, Granulat,
- Straßenbegleitgrün,
- Verkehrs- und Zusatzzeichen,
- touristische Hinweiszeichen und Tafeln,
- Vorwegweisungen,
- Straßenausstattungen (z. B. Bänke, Papierkörbe usw.),
- Straßennamenschilder,
- Parkscheinautomaten,
- Medienbestand in der Stadtbibliothek.

## D Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz

Im Folgenden werden Aussagen zu den einzelnen besetzten Bilanzpositionen getroffen.

Die Werte des Jahresabschlusses 2016 für das Anlagevermögen, die Vorräte und die Sonderposten wurden aus den im Anlagenverwaltungsprogramm (E+S) erfassten Vermögensgegenständen und Sonderposten hergeleitet.

### A.1 Anlagevermögen

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 663.775.955       | 667.065.357       | 3.289.402          |

#### A.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 2.956.436         | 5.280.398         | 2.323.962          |

##### A.1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 331.279           | 311.845           | -19.434            |

##### A.1.1.3 Geleistete Investitionszuschüsse

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 1.126.991         | 1.247.841         | 120.850            |

##### A.1.1.5 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögenswerte

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 1.498.166         | 3.720.712         | 2.222.546          |

Im Haushaltsjahr 2016 sind Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände unter anderem in Höhe von 1,0 Mio. EUR für die Maßnahme Stadtarchiv und in Höhe von 605 TEUR für die Maßnahme Arndt-Schule an das Städtebauliche Sondervermögen geleistet worden.

Des Weiteren wurden nicht zweckgerecht verwendete Städtebaufördermittel vom Landesförderinstitut MV aus den städtebaulichen Sondervermögen 161, 193 und 194 zurückgefordert. Die Universitäts- und Hansestadt Greifswald hat diese Rückforderungen in Höhe von 708.197 EUR übernommen. Gerichtsverfahren sind hierzu noch anhängig. Insgesamt wurden Anzahlungen an das städtebauliche Sondervermögen in Höhe von ca. 4,6 Mio. EUR geleistet.

Fertiggestellt werden konnten unter anderem Maßnahmen, wie Bahnhofsumfeld, Salinenstraße und nördlicher Museumshafen. In diesem Zusammenhang erfolgten Umbuchungen aus den Anzahlungen auf immaterielle Vermögenswerte in das Sachanlagevermögen der Stadt über ca. 2,5 Mio. EUR.

### A.1.2 Sachanlagen

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 486.262.921       | 485.699.611       | -563.310           |

#### A.1.2.1 Wald, Forsten

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 5.348.584         | 5.439.168         | 90.584             |

A.1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 26.597.331        | 26.632.413        | 35.082             |

In 2016 wurden sechs Flurstücke im Wert von 4.039 EUR, die nach dem Grundbuch im Eigentum des Volkes standen, durch Zuordnung des Bundesamtes für zentrale Dienste und offene Vermögensfragen der Universitäts- und Hansestadt Greifswald rückwirkend zum 03.10.1990 zugeordnet.

A.1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 147.664.677       | 145.527.841       | -2.136.836         |

Die Veränderung der bebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte resultiert teilweise aus Anlagenabgängen, die aus der Übertragung von Anlagevermögen an den Eigenbetrieb Seesportzentrum zum 01.01.2016 erfolgten. Des Weiteren ergibt sich die Veränderung aus An- und Verkäufen von Flurstücken. Die Maßnahmen Freianlagen Alexander-von-Humboldt-Gymnasium und Erich-Weinert-Grundschule wurden 2016 fertiggestellt und vom städtebaulichen Sondervermögen an die Universitäts- und Hansestadt Greifswald übertragen.

A.1.2.4 Infrastrukturvermögen

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 279.843.036       | 281.081.737       | 1.238.701          |

Maßnahmen des Städtebaulichen Sondervermögens, wie der Bahnhofsbereich ZOB-Paepke-Platz, Bahnhofsumfeld, Salinenstraße, Museumshafen Promenade, 3. Bauabschnitt Hafestraße und Karl-Marx-Platz sowie weitere bauliche städtische Maßnahmen, wie die Sanierung der Klappbrücke Wieck und der Ausbau Straße am Elisenpark 1. Bauabschnitt wurden mit einem Gesamtvolumen von ca. 7,1 Mio. EUR fertiggestellt. Demgegenüber stehen ordentliche Abschreibungen in Höhe von ca. 5,3 Mio. EUR. Des Weiteren wurden Korrekturen für Vorjahre in Höhe von 489.378 EUR vorgenommen.

A.1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 8.463.855         | 8.496.564         | 32.709             |

A.1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 5.933.792         | 6.512.786         | 578.994            |

Für die Berufsfeuerwehr der Universitäts- und Hansestadt Greifswald wurde neben einem Einsatzleitwagen für ca. 145.000 EUR auch eine Drehleiter für 373.015 EUR angeschafft.

A.1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 2.899.427         | 2.788.633         | -110.794           |

A.1.2.10 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 9.512.221         | 9.220.470         | -291.751           |

A.1.3 Finanzanlagen

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 174.556.597       | 176.085.347       | 1.528.750          |

A.1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 146.155.184       | 146.998.746       | 843.562            |

Die Veränderung ergibt sich aus Sacheinlagen in die Greifswalder Parkraumbewirtschaftungsgesellschaft mbH und die Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH Greifswald. In die Greifswalder Parkraumbewirtschaftungsgesellschaft mbH ist ein Teilstück des Grundstückes Martin-Anderson-Nexö-Platz in Höhe von 638.862 EUR eingegangen. In die Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH Greifswald sind folgende Spielplätze eingegangen:

|                                  |            |
|----------------------------------|------------|
| Spielplatz Poeler Weg            | 25.700 EUR |
| Spielplatz Vitus-Bering-Straße   | 45.300 EUR |
| Spielplatz Karl-Krull-Straße     | 22.900 EUR |
| Spielplatz Feldstraße            | 19.900 EUR |
| Spielplatz Mendelejewweg         | 20.300 EUR |
| Spielplatz Heinrich-Hertz-Straße | 15.800 EUR |
| Spielplatz Einsteinstraße        | 27.700 EUR |
| Spielplatz Spiegelsdorfer Wende  | 12.900 EUR |
| Spielplatz Hugo-Finke-Straße     | 14.200 EUR |

Alle weiteren Anteile an verbundenen Unternehmen bleiben unverändert.

A.1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 106.548           | 81.548            | -25.000            |

Es handelt sich um die Ausleihung an die BioTechnikum Greifswald GmbH, jetzt WITENO GmbH. Die Ausleihung erfolgte auf vertraglicher Basis zur Vorfinanzierung des durch die GmbH zu leistenden Eigenanteils zum Vorhaben BioTechnikum Greifswald, 3. und 4. Bauabschnitt, Strukturanalytisches Zentrum.

A.1.3.3 Beteiligungen

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 291.316           | 291.316           | 0                  |

Die Beteiligung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald an der Theater Vorpommern GmbH hat sich zum 31.12.2016 nicht verändert.

A.1.3.5 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 22.071.801        | 21.503.648        | -568.153           |

Geführt werden folgende Sondervermögen:

SK-Nr. 12110000 – Eigenbetriebe

Eigenbetrieb Abwasserwerk, Eigenbetrieb Seesportzentrum Greif und Eigenbetrieb Hanse-Kinder

Nach Bestätigung des Jahresergebnisses 2015 für das Abwasserwerk erfolgt im Haushaltsjahr 2016 die Abführung des Gewinns für 2015 in Höhe der Eigenkapitalverzinsung in Höhe von 408.379 EUR. Zusätzlich weist die Bilanz des Abwasserwerkes zum 31.12.2016 einen Jahresüberschuss in Höhe von 726.505 EUR aus. Demzufolge erhöht sich die Finanzanlage in der Universitäts- und Hansestadt Greifswald um 318.126 EUR.

Mit Bürgerschaftsbeschluss B279-11/16 vom 28.01.2016 wurden zum 01.01.2016 Teilflächen des mit dem SCHIPP IN bebauten Grundstückes in Greifswald, Am Hafen 3, Gemarkung Wieck, Flurstück 74/3 mit einer Gesamtfläche von 803 m<sup>2</sup> sowie zweier Teilflächen des Flurstückes 66/23 mit einer Größe von 117 m<sup>2</sup> und 87 m<sup>2</sup> dem Anlagevermögen des Seesportzentrums Greif inklusive Sonderposten zu den auf diesen Zeitpunkt fortgeschriebenen Werten der Eröffnungsbilanz der Universitäts- und Hansestadt Greifswald

wald zugeordnet. Der Gesamtwert zum 01.01.2016 betrug 367.638 EUR. Das Jahresergebnis des Seeporzentrums weist in der Bilanz einen Jahresüberschuss von 43.359 EUR aus. Die Finanzanlage in der Universitäts- und Hansestadt Greifswald erhöht sich somit um insgesamt 410.997 EUR.

Mit Bürgerschaftsbeschluss B97-04/14 hat die Bürgerschaft die Gründung des Eigenbetriebes Hanse-Kinder der Universitäts- und Hansestadt Greifswald zum 01.01.2015 beschlossen. Der geprüfte, noch nicht bestätigte Jahresabschluss 2015 des Eigenbetriebes Hanse-Kinder weist in der Bilanz einen Jahresverlust von 1.297.277 EUR aus, um dessen Betrag sich die Finanzanlage der Universitäts- und Hansestadt Greifswald verringert.

#### SK-Nr. 12120000 – Städtebauliches Sondervermögen

Ausgewiesen werden das Eigenkapital des Städtebaulichen Sondervermögens 161, Innenstadt/Fleischer-vorstadt und des Städtebaulichen Sondervermögens 192, Wieck. Alle weiteren Sondervermögen verfügen über kein Eigenkapital.

Aufgrund der fehlenden Jahresabschlüsse der Städtebaulichen Sondervermögen konnte keine finale Anpassung über den Übergang veräußerter und angekaufter D4-Grundstücke vorgenommen werden. Somit war eine abschließende Abstimmung der Finanzanlage nicht möglich und wird in den Folgejahren nachgeholt.

#### SK-Nr. 12310000 Zweckverbände

Der bilanzierte Ersatzwert für die Zweckverbände

- Elektronische Verwaltung in MV ,
- Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement (KGSt),
- Zweckverband Kommunales Studieninstitut Mecklenburg-Vorpommern

von je 1 EUR ist unverändert.

#### A.1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 23.350            | 23.350            | 0                  |

Die sonstigen Wertpapiere des Anlagevermögens betreffen die Genossenschaftsanteile der Wohnungsbau-Genossenschaft Greifswald eG für Versehrtenwohnungen in Höhe von 10.850 EUR und die Anteile an der Wirtschaftsfördergesellschaft Vorpommern mbH in Höhe von 12.500 EUR.

#### A.1.3.8 Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 5.222.920         | 6.438.073         | 1.215.153          |

Die anteiligen Rücklagen der Versorgungskasse zur Abdeckung der Pensionsverpflichtungen sind durch den Kommunalen Versorgungsverband Mecklenburg-Vorpommern zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Hierunter fällt die Beteiligung an der Versorgungsrücklage nach § 14 a Bundesbesoldungsgesetz, welche sich um 76.021 EUR erhöht hat, und die anteiligen Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen, die sich um 1.139.132 EUR verändert hat.

#### A.1.3.9 Sonstige Ausleihungen

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 685.478           | 748.666           | 63.188             |

Hier werden Kommunaldarlehen zur „Förderung des Baues von selbstgenutzten Familienheimen“ in Höhe von 38.563 EUR, die in den Jahren 1994 und 1995 ausgereicht wurden, und Darlehen für Grundstückskaufpreisforderungen in Höhe von 710.103 EUR ausgewiesen.

Der Bestand zum 31.12.2016 von 748.666 EUR ergibt sich, wie folgt:

|                                      |             |
|--------------------------------------|-------------|
| Anfangsbestand 01.01.2015:           | 685.478 EUR |
| Tilgung Wohnbauförderdarlehen:       | -19.458 EUR |
| Ausgabe Darlehen Kaufpreiszahlung:   | 96.975 EUR  |
| Tilgung Darlehen Kaufpreiszahlungen: | -14.329 EUR |

#### A.2 Umlaufvermögen

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 28.661.065        | 29.690.508        | 1.029.443          |

#### A.2.1 Vorräte

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 12.916.910        | 12.308.284        | -608.626           |

#### A.2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 79.770            | 79.770            | 0                  |

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

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 6.105.257         | 4.487.167         | -1.618.090         |

Im aktuellen Haushaltsjahr führten Vermessungen und bilanzielle Umgruppierungen insgesamt zu einer Verringerung des Wertansatzes in Höhe von ca. 1,5 Mio. EUR. Des Weiteren wurden Flurstücke mit einem Bilanzwert von insgesamt ca. 88.500 EUR veräußert.

#### A.2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 6.731.883         | 7.741.347         | 1.009.464          |

Die bilanziellen Umgruppierungen im aktuellen Haushaltsjahr führten insgesamt zu einer Erhöhung des Wertansatzes in Höhe von ca. 1,31 Mio. EUR. Des Weiteren wurden Flurstücke mit einem Bilanzwert von insgesamt ca. 361.000 EUR veräußert.

#### A.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 15.313.538        | 16.251.138        | 937.600            |

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden mit ihrem Nominalwert unter Berücksichtigung von angemessenen Wertberichtigungen angesetzt. Einzelwertberichtigungen wurden entsprechend der Richtlinie zur Bilanzierung und Bewertung von Forderungen vorgenommen. Für die Ermittlung der Pauschalwertberichtigung wurde von der Richtlinie zur Bilanzierung und Bewertung von Forderungen abgewichen.

Es wurden die öffentlich-rechtlichen Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen (A.2.2.1.) und die privatrechtlichen Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (A.2.2.2.) abzüglich der in diesem Bereich vorgenommenen Einzelwertberichtigungen zugrunde gelegt. Die in den privatrechtlichen Forderungen enthaltenen Beträge für Unterhaltsvorschuss wurden ebenfalls nicht einbezogen, weil diese in gleicher Höhe auf der Passivseite enthalten sind. Die Pauschalwertberichtigung wurde in Höhe von 3 % vorgenommen.

Für die Forderungen gegen

- verbundene Unternehmen (A.2.2.3.),
- Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht (A.2.2.4.)
- Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen (A.2.2.5.),
- den sonstigen öffentlichen Bereich (A.2.2.6.)

wurden keine Wertberichtigungen vorgenommen.

Diese Verfahrensweise wird in der nächsten Überarbeitung der Richtlinie zur Bilanzierung und Bewertung von Forderungen Einzug finden.

Die Zusammensetzung der Forderungen nach Art und Fälligkeit ist aus der beigefügten Forderungsübersicht ersichtlich.

#### A.2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen

|   | 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|---|-------------------|-------------------|--------------------|
| Wert  | 2.078.172         | 2.281.905         | 203.733            |
| <i>davon Gebühren</i>                                   | 539.529           | 478.866           | <b>-60.663</b>     |
| <i>davon Beiträge</i>                                   | 4.568             | 8.771             | <b>4.203</b>       |
| <i>davon Steuerforderungen</i>                          | 862.484           | 987.962           | <b>125.478</b>     |
| <i>davon Transferleistungen</i>                         | 174.558           | 123.864           | <b>-50.694</b>     |
| <i>davon sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen</i> | 497.033           | 682.442           | <b>185.409</b>     |

Eine weitere Unterteilung der Steuerforderungen in Grund-, Gewerbe- und sonstige Steuern ist aus der Forderungsübersicht ersichtlich. Für die öffentlich-rechtlichen Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen stehen Wertberichtigungen in Höhe von insgesamt 2.200.333 EUR. Davon machen die Wertberichtigungen für Gewerbesteuer mit einer Höhe von ca. 1.538,6 Mio. EUR den Hauptteil aus.

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

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 1.845.716         | 2.118.612         | 272.896            |

Die offenen Forderungen des Unterhaltsvorschusses in Höhe von 1.607.937 EUR decken sich mit den Verbindlichkeiten für Unterhaltsvorschuss auf der Passivseite der Bilanz.

Die Wertberichtigungen für privatrechtliche Forderungen aus Lieferung und Leistungen belaufen sich auf 227.088 EUR.

A.2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 460.110           | 545.250           | 85.140             |

Bei den Forderungen gegen verbundene Unternehmen bilden die Forderungen gegen die GPG mbH und die Stromversorgung Greifswald GmbH den Hauptteil.

Von den nachfolgenden verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen der Universitäts- und Hansestadt Greifswald wurden zum Bilanzstichtag 31.12.2016 Saldenbestätigungen eingeholt:

- Stadtwerke Greifswald GmbH
- Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH
- Greifswalder Parkraumbewirtschaftungsgesellschaft mbH
- WITENO GmbH
- Theater Vorpommern GmbH
- ABS Gemeinnützige Gesellschaft für Arbeitsförderung, Beschäftigung und Strukturentwicklung
- Wirtschaftsfördergesellschaft Vorpommern mbH
- Schwimmbad- und Anlagen Greifswald GmbH
- Fernwärme Greifswald GmbH
- Energieerzeugungsgesellschaft Greifswald GmbH
- Verkehrsbetrieb Greifswald GmbH
- Wasserwerke Greifswald GmbH
- Stromversorgung Greifswald GmbH
- Gasversorgung Greifswald GmbH
- Grimmener Stadtwerke GmbH
- BiG Bildungszentrum in Greifswald gGmbH
- Projektgesellschaft Stadt Greifswald mbH
- WVG Dienstleistungsgesellschaft mbH
- Seesportzentrum Greif
- Abwasserwerk.

Alle Unternehmen sind der Aufforderung zur Erstellung und Übermittlung der Forderungen und Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag 31.12.2016 an die Universitäts- und Hansestadt Greifswald nachgekommen. Eine Abstimmung konnte aufgrund des weit zurückliegenden Zeitraumes und des enormen Zeitaufwandes jedoch nicht vorgenommen werden. Da es weiterhin an einer Abstimmung zwischen der Universitäts- und Hansestadt Greifswald und seinen Beteiligungen zur Handhabung von speziellen Buchungs- und Geschäftsvorfällen mangelt, werden voraussichtlich Verschiebungen bei den Forderungen und Verbindlichkeiten zum Jahreswechsel 2016/2017 auftreten.

A.2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 173.916           | 384.366           | 210.450            |

Diese Forderungen resultieren aus Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung.

A.2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 10.012.677        | 10.105.020        | 92.343             |

A.2.2.6.2 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 10.012.677        | 10.105.020        | 92.343             |

Die sonstigen Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich beinhalten unter anderem die Forderung gegen den Landkreis Vorpommern-Greifswald, resultierend aus der Vermögensauseinandersetzung im Zuge der Kreisgebietsreform in Höhe von 9.319.862,35 EUR.



#### A.2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 739.907           | 812.630           | 72.723             |

Den Hauptanteil an sonstigen Vermögensleistungen stellt die Übernahme von Forderungen vom Städtebaulichen Sondervermögen gegenüber Dritten in Höhe von insgesamt 799.819 EUR dar.

#### A.2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 430.617           | 1.131.087         | 700.470            |

Die Bankbestätigungen aller Konten der Universitäts- und Hansestadt Greifswald zum Bilanzstichtag 31.12.2016 liegen in der Stadtkasse vor. Alle Buchbestände stimmen mit den tatsächlichen Kontobeständen überein.

|                           | Kontobestände per 31.12.2015 | Kontobestände per 31.12.2016 |
|---------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Sparkasse VP - Giro       | 0                            | 697.537                      |
| Sparkasse VP - Spenden    | 1.503                        | 9.585                        |
| Sparkasse VP - Sparbücher | 404.990                      | 405.023                      |
| Deutsche Kreditbank       | 6.837                        | 6.838                        |
| Kassenautomat-WG          | 4.310                        | 945                          |
| Kassenautomat 1           | 10.477                       | 8.159                        |
| Barkasse                  | 2.500                        | 2.500                        |
| Wechselgeld Zahlstellen   | 0                            | 500                          |
| <b>Gesamt</b>             | <b>430.617</b>               | <b>1.131.087</b>             |

#### A.3 Rechnungsabgrenzungsposten

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 227.554           | 16.443            | -211.111           |

##### A.3.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 227.554           | 217.973           | -9.581             |

Die sonstigen aktiven Rechnungsabgrenzungsposten setzen sich aus der Zahlung der Dienstbezüge für Beamte für den Monat Januar 2017 im Dezember 2016 in Höhe von 201.530 EUR und aus den Aufwendungen für Lieferungen und Leistungen für Zeiträume nach dem 31.12.2016 in Höhe von 16.443 EUR zusammen.

#### P.1 Eigenkapital

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 496.767.749       | 505.515.379       | 8.747.630          |

##### P.1.1 Kapitalrücklage

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 496.946.027       | 502.593.949       | 5.647.922          |

P.1.1.1 Allgemeine Kapitalrücklage

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 484.796.674       | 485.038.114       | 241.440            |

Die Korrekturen der Eröffnungsbilanz wurden gemäß § 12 Abs. 4 KomDoppikEG M-V ergebnisneutral und zahlungsunwirksam mit der allgemeinen Kapitalrücklage verrechnet. Durch die Korrekturen der Eröffnungsbilanz hat sich der Bestand der allgemeinen Kapitalrücklage um 241.440 EUR erhöht. Die einzelnen Korrekturen werden unter dem Punkt F „Sonstige Anlagen“ erläutert.

P.1.1.2 Zweckgebundene Kapitalrücklagen

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 12.149.353        | 17.555.836        | 5.406.483          |

Die Zuführung zur zweckgebundenen Kapitalrücklage resultiert aus der investiv gebundenen Schlüsselzuweisung in Höhe von 8,7 % der Gesamtzuweisung in Höhe von 1.432.614 EUR und der investiven Zuweisung für übergemeindliche Aufgaben laut FAG über den Landkreis Vorpommern-Greifswald in Höhe von 3.973.869 EUR.

P.1.2 Zweckgebundene Ergebn isrücklagen

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 0                 | 0                 | 0                  |

Die Finanzausgleichsrücklage gemäß § 37 Abs. 6 GemHVO-Doppik M-V ist nicht zu bilden, da die Steuerkraft der Universitäts- und Hansestadt Greifswald zum Durchschnitt der zwei vorangegangenen Haushaltsjahre nicht um mehr als 30 % gestiegen ist.

Es wurden keine weiteren sonstigen zweckgebundenen Ergebn isrücklagen gebildet.

P.1.3 Ergebnisvortrag

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| -899.618          | -178.278          | 721.340            |

Der Ergebnisvortrag resultiert aus den kumulierten Jahresergebnissen der Jahre 2012 i. H. v. 926.702 EUR, 2013 i. H. v. -898.892 EUR, 2014 i. H. v. -927.428 EUR und 2015 i. H. v. 721.340 EUR.

P.1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 721.340           | 3.099.708         | 2.378.368          |

P.2 Sonderposten

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 103.580.211       | 105.901.610       | 2.321.399          |

P.2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 103.030.366       | 105.143.331       | 2.112.965          |

P.2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 97.631.474        | 97.833.000        | 201.526            |

P.2.1.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 3.619.616         | 3.445.243         | -174.373           |

P.2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 1.779.276         | 3.865.088         | 2.085.812          |

Im Haushaltsjahr 2016 wurden insgesamt ca. 2,4 Mio. EUR Fördergelder vereinnahmt. Darunter unter anderem für die Maßnahme Herrenhufen ca. 2,0 Mio. EUR. Gleichzeitig wurde der Sonderposten durch die Aktivierung von fertiggestellten Maßnahmen, wie die Sanierung der Klappbrücke Wieck, um insgesamt ca. 356.885 EUR gemindert.

P.2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 549.845           | 758.249           | 208.434            |

Der Sonderposten setzt sich aus den Kostenüberdeckungen bei den Straßenreinigungsgebühren der Jahre 2011 bis 2016 zusammen. In 2016 wurden ertragswirksam aufgelöst 64.584 EUR aus dem Abrechnungszeitraum 2011 bis 2013.

Weitere Sonderposten für den Gebührenaussgleich wurden nicht gebildet, da in den übrigen kostenrechnenden Einrichtungen Kostenunterdeckungen entstanden sind.

P.2.4 Sonstige Sonderposten

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 0                 | 0                 | 0                  |

P.3 Rückstellungen

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 27.710.737        | 29.013.686        | 1.302.948          |

P.3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 16.159.953        | 17.227.606        | 1.067.653          |

Die Berechnungen der Pensionsrückstellungen erfolgen durch den Kommunalen Versorgungsverband Mecklenburg-Vorpommern. Diese sind unter Berücksichtigung des steuerlichen Rechnungszinsfußes nach dem EStG mit ihrem im Teilwertverfahren zu ermittelnden Barwert angesetzt. Die Beihilferückstellungen werden gemäß der Verwaltungsvorschriften zu § 35 GemHVO-Doppik M-V auf der Grundlage eines prozentualen Satzes auf die Pensionsrückstellungen ermittelt. Dieser richtet sich nach dem Haushaltserlass des Ministeriums für Inneres und Sport Mecklenburg-Vorpommern und wird bei der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für das Haushaltsjahr 2016 mit einem landeseinheitlichen Durchschnittsprozentsatz von 20 v. H. als sachgerecht angesehen.

| Aktive Beamte          | 31.12.2015 in EUR | Inanspruchnahme/<br>Auflösung | Zuführung | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------|-------------------|--------------------|
| Pensionsrückstellungen | 6.390.635         | 389.270                       | 776.593   | 6.777.958         | 387.323            |
| Beihilferückstellungen | 1.278.128         | 77.854                        | 155.318   | 1.355.592         | 77.464             |
|                        | 7.668.763         | 467.124                       | 931.911   | 8.133.550         | 464.787            |

| Versorgungsempfänger   | 31.12.2015 in EUR | Inanspruchnahme/Auflösung | Zuführung | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|------------------------|-------------------|---------------------------|-----------|-------------------|--------------------|
| Pensionsrückstellungen | 7.062.589         | 389.687                   | 890.888   | 7.563.790         | 501.201            |
| Beihilferückstellungen | 1.412.517         | 77.937                    | 178.178   | 1.512.758         | 100.241            |
|                        | 8.475.106         | 467.624                   | 1.069.066 | 9.076.548         | 601.442            |

| Nachversicherung | 31.12.2015 in EUR | Inanspruchnahme/Auflösung | Zuführung | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|------------------|-------------------|---------------------------|-----------|-------------------|--------------------|
| Nachversicherung | 16.084            | 11.406                    | 12.830    | 17.508            | 1.424              |

Die Höhe der Rückstellung für Nachversicherung richtet sich nach den zum jeweiligen Bilanzstichtag voraussichtlich nachzuentrichtenden Versicherungsbeiträgen unter Berücksichtigung des Dynamisierungsfaktors nach § 181 Abs. 4 SGB VI der Beitragsbemessungsgrundlage und wird der Universitäts- und Hansestadt Greifswald durch den Kommunalen Versorgungsverband Mecklenburg-Vorpommern mitgeteilt.

### P.3.3 Sonstige Rückstellungen

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 11.550.785        | 11.786.080        | 235.295            |

| Sonstige Rückstellungen für                               | 31.12.2015 in EUR | Inanspruchnahme/Auflösung | Zuführung | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|---|-------------------|---------------------------|-----------|-------------------|--------------------|
| Unterlassene Instandhaltung                               | 0                 | 0                         | 0         | 0                 | 0                  |
| Sonstige Aufwandsrückstellungen                           | 49.084            | 0                         | 0         | 49.084            | 0                  |
| Rekultivierung und Nachsorge kommunaler Deponien          | 1.043.100         | 0                         | 0         | 1.043.100         | 0                  |
| Sanierung von Altlasten                                   | 0                 | 0                         | 0         | 0                 | 0                  |
| Nicht in Anspruch genommenen Urlaub (Beamte)              | 0                 | 0                         | 0         | 0                 | 0                  |
| Nicht in Anspruch genommenen Urlaub (Angestellte)         | 0                 | 0                         | 0         | 0                 | 0                  |
| Geleistete Überstunden Mehrarbeit Beamte                  | 0                 | 0                         | 0         | 0                 | 0                  |
| Geleistete Überstunden Gleitzeit Beamte                   | 0                 | 0                         | 0         | 0                 | 0                  |
| Geleistete Überstunden Gleitzeit Angestellte              | 0                 | 0                         | 0         | 0                 | 0                  |
| Inanspruchnahme von Altersteilzeit (Beamte)               | 0                 | 0                         | 0         | 0                 | 0                  |
| Inanspruchnahme von Altersteilzeit (Angestellte)          | 0                 | 13.938                    | 120.340   | 106.402           | 106.402            |
| Drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren | 3.795.148         | 166.527                   | 506.294   | 4.134.915         | 339.767            |
| Sonstige finanzielle Verpflichtungen                      | 1.935.941         | 258.204                   | 0         | 1.677.737         | -258.204           |

| Sonstige Rückstellungen für          | 31.12.2015 in EUR | Inanspruchnahme/Auflösung | Zuführung | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|--------------------------------------|-------------------|---------------------------|-----------|-------------------|--------------------|
| ausstehende Rechnungen               | 3.329.844         | 25.717                    | 0         | 3.304.127         | -25.717            |
| Fördermittelrückzahlungen            | 2.916             | 0                         | 1.900     | 4.816             | 1.900              |
| Sonderrücklage Rettungsdienst        | 632.920           | 0                         | 0         | 632.920           | 0                  |
| LOB (leistungsorientierte Bezahlung) | 361.831           | 361.831                   | 432.977   | 432.977           | 71.146             |
| Ausgleichzahlung Landkreis           | 400.000           | 0                         | 0         | 400.000           | 0                  |

In der Bilanz der Universitäts- und Hansestadt Greifswald zum 31.12.2016 sind aus Vorjahren und dem Haushaltsjahr 2016 keine Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungsmaßnahmen enthalten.

Die sonstige Aufwandsrückstellung aus dem Kaufvertrag Steinbecker Straße in Höhe von 49.084 EUR bleibt unverändert bestehen.

Die Rückstellung für die Rekultivierung und Nachsorge der Deponie wurde auf der Grundlage einer Schätzung der Sanierungs- und Rekultivierungsaufgaben für die Jahre 2013 bis 2032 ermittelt. Eine Inanspruchnahme oder Auflösung der Rückstellung erfolgt bei Eintritt in die Nachsorgephase.

Gemäß § 35 Abs. 2 und Abs. 3 GemHVO-Doppik M-V in der ab dem 06.06.2016 geltenden Fassung verzichtet die Universitäts- und Hansestadt Greifswald auf die Bildung der Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub, für nicht abgegoltene Überstunden, Mehrarbeitsstunden und Arbeitszeitguthaben ab dem 01.01.2013.

Die sonstigen Rückstellungen für Altersteilzeit sind mit dem Abschluss einer konkreten Teilzeitvereinbarung gemäß § 35 Abs. 3 GemHVO-Doppik M-V gebildet worden.

Drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren sind entsprechend der Aktenlage bilanziert. Auf die Rückstellungen bezüglich des BauBeCon-Prozesses wird explizit hingewiesen. Eine entsprechende Zuordnung als Verbindlichkeit, Anschaffungs-/Herstellungskosten und/oder ungewisse Verbindlichkeiten konnte zum Zeitpunkt der Jahresabschlusserstellung nicht zweifelsfrei erfolgen. Bis zur vollständigen Klärung der Sachverhalte werden die Rückstellungen, wie bisher gemäß dem Vorsichtsprinzip, im Kernhaushalt als Rückstellung erfasst. Sofern die Prüfung ergibt, dass diese Verbuchung anzupassen ist, erfolgt diese entsprechend in den Folgejahren.

Die Veränderungen der Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpflichtungen ergeben sich im Wesentlichen, wie folgt:

- Für das Stadthaus erfolgte eine Korrektur zur EÖB in Höhe von 120.204 EUR, da diese Rückstellung nicht hätte gebildet werden dürfen. Aufgrund des Abschlusses eines anhängigen Gerichtsverfahrens wurde ein Ertrag aus der Auflösung von Rückstellungen in Höhe von 111.000 EUR verbucht.
- Die im Zusammenhang mit der Erschließung eines Wohngebietes (B-Plan 97) gebildete Rückstellung in Höhe von 27.000 EUR wurde ertragswirksam aufgelöst.

Die Rückstellung für ausstehende Rechnungen setzen sich aus fehlenden Rechnungen anhängiger Gerichtsverfahren, wie folgt, zusammen:

- Bahnparallele in Höhe von 3.304.128 EUR.
- Aufgrund des Abschlusses zwei anhängiger Gerichtsverfahren wurde eine ertragswirksame Auflösung in Höhe von 25.717 EUR gebucht.

Die Rückstellung Sonderrücklage Rettungsdienst und Ausgleichszahlung Landkreis basieren auf dem Vertrag zur Vermögensauseinandersetzung mit dem Landkreis Vorpommern-Greifswald und bleibt zum 31.12.2016 unverändert.

Das für das Leistungsentgelt zur Verfügung stehende Gesamtvolumen bemisst sich gemäß § 18 Abs. 3 TVöD an der Höhe der ständigen Monatsentgelte des Vorjahres. Die leistungsorientierte Bezahlung wird auf Grundlage der aus den Haushaltsvorjahren vorgenommenen Auszahlungen des Vorjahres bemessen. Die Veränderung der Rückstellungen für LOB ergibt sich aus der erstmaligen Zuführung der Arbeitgeberanteile zur Sozialversicherung.

In der Universitäts- und Hansestadt Greifswald sind keine drohenden finanziellen Belastungen entstanden, für die keine Rückstellungen gebildet wurden.

#### P.4 Verbindlichkeiten

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 61.447.688        | 53.189.693        | -8.257.995         |

#### P.4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 54.830.744        | 46.827.414        | -8.003.330         |

#### P.4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 51.348.838        | 46.827.414        | -4.521.424         |

Die Veränderung der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ergibt sich aus planmäßigen Tilgungen und einer Sondertilgung:

|                         |                       |
|-------------------------|-----------------------|
| <b>Stand 31.12.2015</b> | <b>51.348.838 EUR</b> |
| - Planmäßige Tilgung    | 2.792.860 EUR         |
| - Sondertilgung         | 1.728.564 EUR         |
| <b>Stand 31.12.2016</b> | <b>46.827.414 EUR</b> |

#### P.4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 3.481.906         | 0                 | -3.481.906         |

Der Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit wurde in der Haushaltssatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für das Haushaltsjahr 2016 mit einer Höhe von 25.000.000 EUR festgesetzt. Die Universitäts- und Hansestadt Greifswald nahm einen Kredit zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit bei der Sparkasse Vorpommern im laufenden Jahr in Anspruch. Zum Bilanzstichtag 31.12.2016 belief er sich auf 0 EUR. Der festgesetzte Höchstbetrag wurde während des laufenden Haushaltsjahres nicht überschritten.

#### P.4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellung

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 1.132.000         | 19.000            | -1.113.000         |

Der Saldo für die erhaltenen Anzahlungen auf Bestellung setzt sich aus Kaufpreiszahlungen für Grundstücke zusammen, deren Besitzübergänge noch nicht erfolgten.

#### P.4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 2.915.951         | 3.233.490         | 317.539            |

P.4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 102.054           | 156.329           | 54.275             |

In dieser Bilanzposition sind im Wesentlichen offene Verbindlichkeiten für Erstattungen Schullastenausgleich in Höhe von 126.342 EUR an Ersatzschulen, Umzugskostenbeihilfen in Höhe von 11.200 EUR und Zuschüsse für die Betreuung Wohnungsloser in Höhe von 12.115 EUR dargestellt.

P.4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 161.938           | 487.982           | 326.044            |

Bei den Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen bilden die Verbindlichkeiten gegenüber den Stadtwerken Greifswald GmbH und der Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH Greifswald den Hauptteil.

Von den nachfolgenden verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen der Universitäts- und Hansestadt Greifswald wurden zum Bilanzstichtag 31.12.2016 Saldenbestätigungen eingeholt:

- Stadtwerke Greifswald GmbH
- Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH
- Greifswalder Parkraumbewirtschaftungsgesellschaft mbH
- WITENO GmbH
- Theater Vorpommern GmbH
- ABS Gemeinnützige Gesellschaft für Arbeitsförderung, Beschäftigung und Strukturentwicklung
- Wirtschaftsfördergesellschaft Vorpommern mbH
- Schwimmbad- und Anlagen Greifswald GmbH
- Fernwärme Greifswald GmbH
- Energieerzeugungsgesellschaft Greifswald GmbH
- Verkehrsbetrieb Greifswald GmbH
- Wasserwerke Greifswald GmbH
- Stromversorgung Greifswald GmbH
- Gasversorgung Greifswald GmbH
- Grimmener Stadtwerke GmbH
- BiG Bildungszentrum in Greifswald gGmbH
- Projektgesellschaft Stadt Greifswald mbH
- WVG Dienstleistungsgesellschaft mbH
- Seesportzentrum Greif
- Abwasserwerk.

Alle Unternehmen sind der Aufforderung zur Erstellung und Übermittlung der Forderungen und Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag 31.12.2016 an die Universitäts- und Hansestadt Greifswald nachgekommen. Eine Abstimmung konnte aufgrund des weit zurückliegenden Zeitraumes und des enormen Zeitaufwandes nicht vorgenommen werden.

Da es weiterhin an einer Abstimmung zwischen der Universitäts- und Hansestadt Greifswald und seinen Beteiligungen zur Handhabung von speziellen Buchungs- und Geschäftsvorfällen mangelt, werden voraussichtlich Verschiebungen bei den Forderungen und Verbindlichkeiten zum Jahreswechsel 2016/2017 auftreten.

P.4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 321.124           | 920               | -320.204           |

Hier werden Verbindlichkeiten gegenüber der Theater Vorpommern GmbH dargestellt.

P.4.9 Verbindlichkeiten gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 158.178           | 259.125           | 100.947            |

Diese Verbindlichkeit enthält Beträge für die Refinanzierung von Baumaßnahmen des Abwasserwerkes.

P.4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 281.500           | 96.158            | -185.342           |

P.4.10.2 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 281.500           | 96.158            | -185.342           |

Diese Bilanzposition beinhaltet unter anderem die zum Bilanzstichtag 31.12.2016 offenen Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern, anderen öffentlich-rechtlichen Gebietskörperschaften sowie dem Landesförderinstitut Mecklenburg-Vorpommern als unselbständiger Bereich der Norddeutschen Landesbank. Im Vergleich zum Vorjahr sind keine Rückzahlungen erhaltener Investitionszuwendungen enthalten.

P.4.11 Sonstige Verbindlichkeiten

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 1.544.199         | 2.109.274         | 565.075            |

Die sonstigen Verbindlichkeiten resultieren hauptsächlich aus durchlaufenden und treuhänderisch verwalteten Geldern.

P.5 Rechnungsabgrenzungsposten

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 3.158.188         | 3.353.470         | 195.282            |

P.5.1 Grabnutzungsentgelte

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 3.155.058         | 3.253.801         | 98.743             |

Die Grabnutzungsentgelte nach § 40 der „Friedhofs- und Friedhofsgebührensatzung 2009 der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für kommunale Friedhöfe“ werden als passive Rechnungsabgrenzungsposten ausgewiesen und über die Dauer der Grabnutzung erfolgswirksam aufgelöst.

Der PRAP Grabnutzungsentgelte hat sich im Haushaltsjahr 2016, wie folgt, entwickelt:

|                         |                         |
|-------------------------|-------------------------|
| <b>Stand 31.12.2015</b> | <b>3.155.057,79 EUR</b> |
| Zuführung 2016          | 361.168,55 EUR          |
| Auflösung 2016          | -262.425,03 EUR         |
| <b>Stand 31.12.2016</b> | <b>3.253.801,31 EUR</b> |



P.5.3 Sonstige

| 31.12.2015 in EUR | 31.12.2016 in EUR | Veränderung in EUR |
|-------------------|-------------------|--------------------|
| 3.130             | 99.669            | 96.539             |

Hier sind Rechnungsabgrenzungsposten gemäß § 36 Abs. 2 GemHVO-Doppik M-V dargestellt. Dabei handelt es sich um erhaltene Einzahlungen, deren Ertrag nach dem Bilanzstichtag ausgewiesen wird. Die Bewertung erfolgte mit dem Nominalwert.

## E Erläuterungen zu Abweichungen in der Ergebnisrechnung 2016

Entsprechend den Anforderungen des § 44 Abs. 2 in Verbindung mit § 2 Abs. 1 GemHVO-Doppik M-V werden die Posten der Ergebnisrechnung nachstehend aufgeführt. Des Weiteren sind gemäß § 44 Abs. 3 GemHVO-Doppik M-V erhebliche Unterschiede zum Haushaltsvorjahr und zu den Ansätzen des Haushaltsjahres zu erläutern.

Gemäß Beschluss der Bürgerschaft 06/1464 vom 02.07.2018 gelten Abweichungen zwischen den in der Ergebnisrechnung nachzuweisenden Ergebnissen und den Ergebnissen der Rechnung des Haushaltsvorjahres sowie den Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr ab 500.000 EUR als erheblich und sind im Anhang anzugeben und zu erläutern.

Den Gesamterträgen von 106.447.898 EUR stehen Aufwendungen in Höhe von insgesamt 103.348.190 EUR gegenüber. In der Ergebnisrechnung wird ein Jahresüberschuss in Höhe von 3.099.707 EUR ausgewiesen. Die Planung weist im Ergebnishaushalt ein Defizit in Höhe von 2.774.500 EUR aus. Dieses Defizit sollte durch eine Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage ausgeglichen werden. Der Jahresüberschuss wird mit dem Ergebnisvortrag aus den Haushaltsvorjahren in Höhe von -178.278 EUR verrechnet. Der sich daraus ergebende Ergebnisvortrag an das Haushaltsfolgejahr beträgt 2.921.430 EUR.

Eine Einstellung in und Entnahme aus der Kapitalrücklage resultierend aus Zu- und Abgängen aufgrund von Dienstherrenwechsel der Beamten sowie der Abfindungsbeträge liegen im Jahr 2016 nicht vor.

Die nachfolgend erläuterten Erträge und Aufwendungen finden sich zusätzlich in Anlage 5 – Übersicht über Erträge und Aufwendungen – wieder.

### Laufende Erträge

| 01 Steuern und ähnliche Abgaben       | Ergebnis 2015        | Gesamtermächtigung 2016 | Ergebnis 2016        | Vergleich Ermächtigung/Ergebnis | Vergleich Ergebnis 2015/2016 |
|---------------------------------------|----------------------|-------------------------|----------------------|---------------------------------|------------------------------|
| Grundsteuer A                         | 27.243,08            | 30.000,00               | 28.320,96            | -1.679,04                       | 1.077,88                     |
| Grundsteuer B                         | 4.887.391,92         | 5.100.000,00            | 4.946.600,33         | -153.399,67                     | 59.208,41                    |
| Gewerbsteuer                          | 14.720.868,37        | 16.035.518,30           | 17.090.655,34        | 1.055.137,04                    | 2.369.786,97                 |
| Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 15.168.306,62        | 15.140.000,00           | 15.540.776,58        | 400.776,58                      | 372.469,96                   |
| Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer    | 2.845.492,85         | 2.751.900,00            | 2.932.310,14         | 180.410,14                      | 86.817,29                    |
| Sonstige Gemeindesteuern              | 627.684,34           | 558.800,00              | 598.950,68           | 40.150,68                       | -28.733,66                   |
| Ausgleichsleistungen vom Land         | 2.612.048,51         | 2.600.000,00            | 2.631.389,74         | 31.389,74                       | 19.341,23                    |
| <b>Gesamt</b>                         | <b>40.889.035,69</b> | <b>42.216.218,30</b>    | <b>43.769.003,77</b> | <b>1.552.785,47</b>             | <b>2.879.968,08</b>          |

Der Planansatz 2016 für die Gewerbesteuer wurde dem gestiegenen Aufkommen der Vorjahre angepasst und zusätzlich eine Steigerung berücksichtigt. Diese Vorgaben wurden dennoch überschritten, hauptsächlich durch Nachzahlungen für das Jahr 2014 und entsprechender Anpassung der laufenden Vorauszahlungen.

| 02 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | Ergebnis 2015        | Gesamtermächtigung 2016 | Ergebnis 2016        | Vergleich Ermächtigung/Ergebnis | Vergleich Ergebnis 2015/2016 |
|---|----------------------|-------------------------|----------------------|---------------------------------|------------------------------|
| Schlüsselzuweisung vom Land                                     | 14.001.801,81        | 15.522.700,00           | 15.034.212,14        | -488.487,86                     | 1.032.410,33                 |
| Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land                        | 7.890.823,35         | 7.890.700,00            | 9.121.569,00         | 1.230.869,00                    | 1.230.745,65                 |
| Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke                   | 3.338.182,53         | 5.241.800,00            | 7.593.882,18         | 2.352.082,18                    | 4.255.699,65                 |
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                      | 2.974.176,32         | 2.786.000,00            | 3.161.965,03         | 375.965,03                      | 187.788,71                   |
| <b>Gesamt</b>   | <b>28.204.984,01</b> | <b>31.441.200,00</b>    | <b>34.911.628,35</b> | <b>3.470.428,35</b>             | <b>6.706.644,34</b>          |

Die Höhe der Schlüsselzuweisung vom Land erfolgt anhand der gesetzlichen Regelungen des Finanzausgleichsgesetz M-V. Somit betrug die laufende Zuweisung 91,3 % von den Gesamtzuweisungen. Der Ausgleich in der Rechnung konnte erreicht werden.

Die Schlüsselzuweisung aus dem Soforthilfeprogramm in Höhe von 522 TEUR wurde, wie im Vorjahr, bei den Schlüsselzuweisungen vom Land geplant, mussten aber entsprechend den Vorgaben im Orientierungsdatenerlass unter den Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke ausgewiesen werden.

Durch die Auslagerung der kommunalen Kindertagesstätten und der Horte in den Eigenbetrieb Hanse-Kinder ab dem Jahr 2015 kommt es bei den Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke zu Abweichungen gegenüber dem Ansatz in Höhe von 2.098 TEUR, da dies bei der Planung noch nicht berücksichtigt wurde.

Bei den Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke erklärt sich die Abweichung zum Vorjahr aus der Projektförderung für das Theater in Höhe von 5.498 TEUR. Diese Differenz ist bei den korrespondierenden Aufwendungen ebenso ursächlich.

| 03 Erträge der sozialen Sicherung                          | Ergebnis 2015    | Gesamtermächtigung 2016 | Ergebnis 2016 | Vergleich Ermächtigung/Ergebnis | Vergleich Ergebnis 2015/2016 |
|--|------------------|-------------------------|---------------|---------------------------------|------------------------------|
| Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen | -1.186,60        | 0,00                    | 0,00          | 0,00                            | 1.186,60                     |
| Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen            | -625,55          | 0,00                    | 0,00          | 0,00                            | 625,55                       |
|  | <b>-1.812,15</b> | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>1.812,15</b>              |

| 04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | Ergebnis 2015       | Gesamtermächtigung 2016 | Ergebnis 2016       | Vergleich Ermächtigung/Ergebnis | Vergleich Ergebnis 2015/2016 |
|--|---------------------|-------------------------|---------------------|---------------------------------|------------------------------|
| Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen   | 1.822.154,26        | 1.703.811,77            | 1.534.744,39        | -169.067,38                     | -287.409,87                  |
| Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen | 5.248.299,98        | 9.334.673,89            | 5.444.816,01        | -3.889.857,88                   | 196.516,03                   |
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte  | 175.117,06          | 170.500,00              | 174.372,90          | 3.872,90                        | -744,16                      |
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich  | 64.583,60           | 0,00                    | 64.583,61           | 64.583,61                       | 0,01                         |
| Ertrag aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten für Grabnutzungsentgelte   | 249.775,13          | 0,00                    | 262.425,03          | 262.425,03                      | 12.649,90                    |
|  | <b>7.559.930,03</b> | <b>11.208.985,66</b>    | <b>7.480.941,94</b> | <b>-3.728.043,72</b>            | <b>-78.988,09</b>            |

Im Planansatz für die Benutzungsgebühren sind 3.513,1 TEUR für die Betreuungsgebühren der kommunalen Kindertagesstätten und Horte enthalten. Da die Planung des Doppelhaushaltes 2015/2016 abgeschlossen war und die Gründung des Eigenbetriebes zu diesem Zeitpunkt noch nicht konkret feststand, erfolgte die Planung wie bisher und die Aufwendungen wurden als Deckungsquellen für die Zuschüsse für den Eigenbetrieb genutzt.

| 05 privatrechtliche Leistungsentgelte  | Ergebnis 2015       | Gesamtermächtigung 2016 | Ergebnis 2016       | Vergleich Ermächtigung/Ergebnis | Vergleich Ergebnis 2015/2016 |
|--|---------------------|-------------------------|---------------------|---------------------------------|------------------------------|
| Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 2.069.013,08        | 2.642.700,60            | 3.018.487,39        | 375.786,79                      | 949.474,31                   |
| Ertrag aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten für Grabnutzungsentgelte | 0,00                | 167.800,00              | 0,00                | -167.800,00                     | 0,00                         |
|  | <b>2.069.013,08</b> | <b>2.810.500,60</b>     | <b>3.018.487,39</b> | <b>207.986,79</b>               | <b>949.474,31</b>            |

Der Ertrag aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten für Grabnutzungsentgelte ist unter öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten separat ausgewiesen. Hier fallen Haushaltsplanung und -durchführung auseinander.

| 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen | Ergebnis 2015       | Gesamtermächtigung 2016 | Ergebnis 2016       | Vergleich Ermächtigung/Ergebnis | Vergleich Ergebnis 2015/2016 |
|---|---------------------|-------------------------|---------------------|---------------------------------|------------------------------|
|   | <b>2.220.869,91</b> | <b>7.350.200,00</b>     | <b>1.790.281,99</b> | <b>-5.559.918,01</b>            | <b>-430.587,92</b>           |

Die erheblichen Unterschiede zwischen Ergebnis und fortgeschriebenem Ansatz bzw. Vorjahreswert resultiert aus der Auslagerung der kommunalen Kindertagesstätten und Horte in den Eigenbetrieb Hanse-Kinder. In der Planung für den Doppelhaushalt 2015/2016 konnte die Gründung des Eigenbetriebs nicht berücksichtigt werden.

|                                      | Ergebnis 2015 | Gesamtermächtigung 2016 | Ergebnis 2016 | Vergleich Ermächtigung/Ergebnis | Vergleich Ergebnis 2015/2016 |
|--------------------------------------|---------------|-------------------------|---------------|---------------------------------|------------------------------|
| 07 Bestandsveränderungen             | 0,00          | 0,00                    | 0,00          | 0,00                            | 0,00                         |
| 08 andere aktivierte Eigenleistungen | 263.304,21    | 126.000,00              | 231.014,32    | 105.014,32                      | -32.289,89                   |

| 09 sonstige laufende Erträge  | Ergebnis 2015       | Gesamtermächtigung 2016 | Ergebnis 2016       | Vergleich Ermächtigung/Ergebnis | Vergleich Ergebnis 2015/2016 |
|---|---------------------|-------------------------|---------------------|---------------------------------|------------------------------|
| Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens | 829.207,37          | 0,00                    | 3.915.507,58        | 3.915.507,58                    | 3.086.300,21                 |
| Weitere sonstige laufende Erträge   | 3.552.595,71        | 4.227.620,59            | 3.737.022,08        | -490.598,51                     | 184.426,37                   |
| Sonstige Steuererstattungen   | 49.486,70           | 0,00                    | 3.068,35            | 3.068,35                        | -46.418,35                   |
| Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge  | 2.601.039,28        | 350.000,00              | 562.485,10          | 212.485,10                      | -2.038.554,18                |
|   | <b>7.032.329,06</b> | <b>4.577.620,59</b>     | <b>8.218.083,11</b> | <b>3.640.462,52</b>             | <b>1.185.754,05</b>          |

Die Abweichung vom Planansatz bei den Erträgen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlage- und Umlaufvermögens resultiert aus der Tatsache, dass Grundstücksverkaufsverträge nicht in diesem Umfang geplant waren. Bei den sonstigen laufenden Erträgen wurden die Planwerte für die Erträge aus Konzessionsabgaben um 141 TEUR, für ordnungsrechtliche Erträge um 329 TEUR und für Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellgebühren u. ä. um 167 TEUR unterschritten. Die Erträge für Versicherungserstattungen übersteigen die Planung um 24,5 und sonstige Erträge um 87 TEUR. Die nicht zahlungswirksamen ordentlichen Erträge beinhalten Erträge aus der Auflösung von Einzel- und Pauschalwertberichtigungen und Rückstellungen. Diese Positionen sind nicht planbar und konnten erst im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten ermittelt werden.

|   | Ergebnis 2015 | Gesamtermächtigung 2016 | Ergebnis 2016 | Vergleich Ermächtigung/Ergebnis | Vergleich Ergebnis 2015/2016 |
|---|---------------|-------------------------|---------------|---------------------------------|------------------------------|
| 10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9) | 88.237.653,84 | 99.730.725,15           | 99.419.440,87 | -311.284,28                     | 11.181.787,03                |

**Laufende Aufwendungen**

| 11 Personalaufwendungen                      | Ergebnis 2015         | Gesamtermächtigung 2016 | Ergebnis 2016         | Vergleich Ermächtigung/Ergebnis | Vergleich Ergebnis 2015/2016 |
|--|-----------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------------------|------------------------------|
| Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige         | -145.693,08           | -135.450,00             | -155.683,87           | -20.233,87                      | -9.990,79                    |
| Dienstbezüge und dergleichen                 | -22.705.939,80        | -30.658.200,00          | -23.347.475,19        | 7.310.724,81                    | -641.535,39                  |
| Beiträge zu Versorgungskassen                | -697.909,24           | -1.029.900,00           | -736.588,51           | 293.311,49                      | -38.679,27                   |
| Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung | -4.007.398,13         | -6.108.800,00           | -4.034.666,42         | 2.074.133,58                    | -27.268,29                   |
| Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. ä.    | -106.764,25           | -212.800,00             | -118.246,65           | 94.553,35                       | -11.482,40                   |
| Personalnebenaufwendungen                    | -2.848,67             | -23.600,00              | -4.435,42             | 19.164,58                       | -1.586,75                    |
| Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u. ä.  | -1.199.410,00         | -628.300,00             | -931.911,00           | -303.611,00                     | 267.499,00                   |
|  | <b>-28.865.963,17</b> | <b>-38.797.050,00</b>   | <b>-29.329.007,06</b> | <b>9.468.042,94</b>             | <b>-463.043,89</b>           |

Im Planansatz sind die Personalkosten der kommunalen Kindertagesstätten, Horte und der Verwaltung dieser enthalten. Zum Zeitpunkt der Planung war noch nicht bekannt, dass der Eigenbetrieb gegründet wird. Des Weiteren wurden Ansätze nicht in Anspruch genommen, da es zu vorzeitigen Renteneintritten und Verzögerungen bei der Wiederbesetzung von Stellen kam sowie personalwirtschaftliche Maßnahmen, wie z. B. individuelle Arbeitszeitabsenkungen durchgeführt wurden.

| 12 Versorgungsaufwendungen                  | Ergebnis 2015        | Gesamtermächtigung 2016 | Ergebnis 2016        | Vergleich Ermächtigung/Ergebnis | Vergleich Ergebnis 2015/2016 |
|---|----------------------|-------------------------|----------------------|---------------------------------|------------------------------|
| Versorgungsaufwendungen                     | -935.192,78          | -1.365.500,00           | -1.059.129,30        | 306.370,70                      | -123.936,52                  |
| Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u. ä. | -500.485,00          | 0,00                    | -602.244,00          | -602.244,00                     | -101.759,00                  |
|   | <b>-1.435.677,78</b> | <b>-1.365.500,00</b>    | <b>-1.661.373,30</b> | <b>-295.873,30</b>              | <b>-225.695,52</b>           |

Bei den Versorgungsaufwendungen werden insgesamt Mehraufwendungen in Höhe von 295,9 TEUR im Vergleich zum Planansatz ausgewiesen. Die Zuführung zu Pensionsrückstellungen u. ä. in Höhe von 602,2 TEUR wurde in der Planung nicht separat berücksichtigt.

| 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen       | Ergebnis 2015         | Gesamtermächtigung 2016 | Ergebnis 2016         | Vergleich Ermächtigung/Ergebnis | Vergleich Ergebnis 2015/2016 |
|--|-----------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------------------|------------------------------|
| Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser/Abfall      | -2.017.081,69         | -3.732.908,00           | -2.056.603,76         | 1.676.304,24                    | -39.522,07                   |
| Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung    | -6.455.672,88         | -6.882.553,73           | -5.897.606,80         | 984.946,93                      | 558.066,08                   |
| Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen        | -1.225.703,42         | -1.437.151,63           | -1.241.581,45         | 195.570,18                      | -15.878,03                   |
| Kostenerstattungen, Kostenumlagen                    | -8.437.188,63         | -8.965.846,05           | -9.379.976,37         | -414.130,32                     | -942.787,74                  |
| Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -357.803,80           | -220.759,20             | -313.789,10           | -93.029,90                      | 44.014,70                    |
|  | <b>-18.493.450,42</b> | <b>-21.239.218,61</b>   | <b>-18.889.557,48</b> | <b>2.349.661,13</b>             | <b>-396.107,06</b>           |

Der fortgeschriebene Planansatz für Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser/Abfall wurde um 1.616 TEUR unterschritten. Dies ist zum einen auf einen milden Winter zurückzuführen, zum anderen wurde der Öffentlichkeitsanteil an den Eigenbetrieb Abwasserwerk irrtümlich auf dieser Position mit 970,4 TEUR geplant, aber richtigerweise unter den Kostenerstattungen/Kostenumlagen mit 875 TEUR verbucht. Die Minderaufwendungen im Bereich der Werterhaltung ergeben sich nicht aus nicht durchgeführten, aber geplanten Maßnahmen; es waren Mittel für unvorhergesehene Aufwendungen in die Planung eingestellt, die nicht in vollem Umfang erforderlich waren.

|  | Ergebnis 2015 | Gesamtermächtigung 2016 | Ergebnis 2016 | Vergleich Ermächtigung/Ergebnis | Vergleich Ergebnis 2015/2016 |
|--|---------------|-------------------------|---------------|---------------------------------|------------------------------|
| 14 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung | -9.205.888,54 | -8.493.800,00           | -9.194.799,50 | -700.999,50                     | 11.089,04                    |
| 15 Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten   | -795,20       | 0,00                    | -2.340,16     | -2.340,16                       | -1.544,96                    |

Die Planung der genauen Höhe der Abschreibungsbeträge ist sehr komplex und schwierig und das Rechnungsergebnis von vielen Faktoren abhängig. Die Abweichungen in Höhe von 701 TEUR resultieren aus außerplanmäßigen Abschreibungen in Höhe von 65,2 TEUR, aus Abschreibungen von Maschinen und technischen Anlagen, Fahrzeugen, Betriebs- und Geschäftsausstattung in Höhe von 309 TEUR, des Infrastrukturvermögens in Höhe von 275,4 TEUR, von bebauten und unbebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten in Höhe von 8,4 TEUR und auf immaterielle Vermögensgegenstände in Höhe von 43 TEUR.

Die im Haushaltsjahr 2016 angefallenen außerplanmäßigen Abschreibungen wurden bei einzelnen Flurstücken vorgenommen, bei denen die Universitäts- und Hansestadt Greifswald Baulasten, Dienstbarkeiten u. ä. gewährt hat. Dadurch sind die betreffenden Flurstücke einer dauerhaften Wertminderung unterzogen. Die hierfür angefallenen Entschädigungszahlungen sind als Ertrag im Ergebnishaushalt berücksichtigt worden. Die übrigen angefallenen außerplanmäßigen Abschreibungen resultieren aus Korrekturen zur Eröffnungsbilanz sowie Korrekturen zu Vorjahren. Bei den Abschreibungen von Maschinen und technischen Anlagen etc. steht die größte Abweichung mit 309 TEUR im Zusammenhang mit der Anschaffung von Betriebsausstattung für z. B. die Ausstattung von Schulen, bei der der Anschaffungszeitpunkt zum Tragen kommt. Auch musste im Bereich der Feuerwehr eine neue Drehleiter angeschafft werden, da die alte bei einem Einsatz erheblich beschädigt wurde. Solche ungeplanten Investitionen beeinflussen ebenfalls die jährlichen Abschreibungen. Bei den Abschreibungen des Infrastrukturvermögens ist die größte Abweichung bei der Gewässerunterhaltung zu verbuchen, die aufgrund von Verkürzungen der Restlaufzeiten in 2014 bei den Gräben resultiert.

| 16 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | Ergebnis 2015         | Gesamtermächtigung 2016 | Ergebnis 2016         | Vergleich Ermächtigung/Ergebnis | Vergleich Ergebnis 2015/2016 |
|---|-----------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------------------|------------------------------|
| Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke             | -7.050.023,11         | -13.137.896,00          | -12.555.830,94        | 582.065,06                      | -5.505.807,83                |
| Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dergleichen    | -1.285.479,42         | -1.353.118,30           | -1.353.117,88         | 0,42                            | -67.638,46                   |
| Allgemeine Umlagen  | -21.064.961,53        | -21.714.913,45          | -21.234.712,49        | 480.200,96                      | -169.750,96                  |
|   | <b>-29.400.464,06</b> | <b>-36.205.927,75</b>   | <b>-35.143.661,31</b> | <b>1.062.266,44</b>             | <b>-5.743.197,25</b>         |

Bei den Zuweisungen und Zuschüssen erklärt sich die Abweichung zum Vorjahr aus der Projektförderung für das Theater in Höhe von 5.498 TEUR. Diese Differenz ist bei den korrespondierenden Erträgen ebenso ursächlich. Bei den allgemeinen Umlagen ist die Kreisumlage mit 21.233,4 TEUR der größte Posten. Der Kreisumlage lag ein Umlageschlüssel von 47 % zu Grunde. Die Umlage an den Wasser- und Bodenverband wurde bei den allgemeinen Umlagen geplant, sie ist bei den Kostenerstattungen darzustellen. Hier beträgt die Abweichung 392 TEUR.

|  | Ergebnis 2015 | Gesamtermächtigung 2016 | Ergebnis 2016 | Vergleich Ermächtigung/Ergebnis | Vergleich Ergebnis 2015/2016 |
|--|---------------|-------------------------|---------------|---------------------------------|------------------------------|
| 17 Aufwendungen der sozialen Sicherung | -399.137,30   | -406.100,00             | -405.662,38   | 437,62                          | -6.525,08                    |

| 18 sonstige laufende Aufwendungen   | Ergebnis 2015        | Gesamtermächtigung 2016 | Ergebnis 2016        | Vergleich Ermächtigung/Ergebnis | Vergleich Ergebnis 2015/2016 |
|---|----------------------|-------------------------|----------------------|---------------------------------|------------------------------|
| Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen  | -336.469,35          | -459.559,30             | -319.796,51          | 139.762,79                      | 16.672,84                    |
| Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten   | -1.383.165,24        | -2.573.013,05           | -1.295.994,67        | 1.277.018,38                    | 87.170,57                    |
| Geschäftsaufwendungen   | -1.043.130,80        | -1.138.241,91           | -866.560,52          | 271.681,39                      | 176.570,28                   |
| Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges   | -534.880,95          | -667.600,00             | -536.845,31          | 130.754,69                      | -1.964,36                    |
| Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen | -758.063,23          | -350.000,00             | -1.906.726,77        | -1.556.726,77                   | -1.148.663,54                |
| Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen   | 0,00                 | 0,00                    | -21,50               | -21,50                          | -21,50                       |
| Aufwendungen für Steuern vom Einkommen und vom Ertrag   | 0,00                 | 0,00                    | -747.181,34          | -747.181,34                     | -747.181,34                  |
| Sonstige Steueraufwendungen   | -135.450,10          | -46.400,00              | -54.262,10           | -7.862,10                       | 81.188,00                    |
| Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit   | -133.359,43          | -127.400,00             | -102.220,53          | 25.179,47                       | 31.138,90                    |
|   | <b>-4.324.519,10</b> | <b>-5.362.214,26</b>    | <b>-5.829.609,25</b> | <b>-467.394,99</b>              | <b>-1.505.090,15</b>         |

Im Planansatz für die Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten sind 938,4 TEUR für sonstige laufende Aufwendungen der Kitas und der Verwaltung des Kita Eigenbetriebes Hanse-Kinder enthalten. Zum Zeitpunkt der Planung war noch nicht bekannt, dass der Eigenbetrieb gegründet wird.

Bei den Wertminderungen des Umlaufvermögens sind Einzelwertberichtigungen auf Forderungen in Höhe von 865 TEUR gebildet worden, in der Hauptsache auf Forderungen aus Gewerbesteuern in Höhe von 581 TEUR. In der Planung wurden insgesamt 350 TEUR veranschlagt.

Des Weiteren sind Verluste aus dem Verkauf von Anlagevermögen, dabei hauptsächlich Grund und Boden, aus Einlagen in die Eigengesellschaften und aus dem Abgang von Straßen, Wegen etc. bei Grundsanierungen dieser von insgesamt 630,6 TEUR angefallen. Die Einstellung in den Sonderposten für Gebührenaussgleich für die Straßenreinigung in Höhe von 273 TEUR ist nicht Bestandteil der Planung gewesen.

Bei den Aufwendungen für Steuern vom Einkommen und Ertrag war ein nicht geplanter Aufwand für Kapitalertragsteuer und Solidaritätszuschlag aufgrund der jährlichen Ausschüttung der WVG GmbH zu berücksichtigen.

|   | Ergebnis 2015         | Gesamtermächtigung 2016 | Ergebnis 2016          | Vergleich Ermächtigung/Ergebnis | Vergleich Ergebnis 2015/2016 |
|---|-----------------------|-------------------------|------------------------|---------------------------------|------------------------------|
| <b>19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)</b> | <b>-92.125.895,57</b> | <b>-111.869.810,62</b>  | <b>-100.456.010,44</b> | <b>11.413.800,18</b>            | <b>-8.330.114,87</b>         |
| <b>20 laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>               | <b>-3.888.241,73</b>  | <b>-12.139.085,47</b>   | <b>-1.036.569,57</b>   | <b>11.102.515,90</b>            | <b>2.851.672,16</b>          |

| <b>21 Zinserträge und sonstige Finanzerträge</b>   | <b>Ergebnis 2015</b> | <b>Gesamtermächtigung 2016</b> | <b>Ergebnis 2016</b> | <b>Vergleich Ermächtigung/Ergebnis</b> | <b>Vergleich Ergebnis 2015/2016</b> |
|--|----------------------|--------------------------------|----------------------|--|-------------------------------------|
| Zinserträge  | 25.087,88            | 10.400,00                      | 20.794,98            | 10.394,98                              | -4.292,60                           |
| Zinsen aus Stundungen und Verrentungen   | 13,75                | 0,00                           | 12,00                | 12,00                                  | -1,75                               |
| Finanzerträge aus verbundenen Unternehmen  | 4.300.000,00         | 4.324.362,67                   | 4.550.000,00         | 225.637,33                             | 250.000,00                          |
| Finanzerträge aus Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen | 946.381,97           | 1.116.000,00                   | 769.864,39           | -346.135,61                            | -176.517,58                         |
| Finanzerträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens   | 785.016,39           | 0                              | 1.215.153,13         | 1.215.153,13                           | 430.136,74                          |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Finanzerträge   | -42.757,06           | 250.400,00                     | 338.256,86           | 87.856,86                              | 381.013,92                          |
|  | <b>6.013.742,93</b>  | <b>5.701.162,67</b>            | <b>6.894.081,36</b>  | <b>1.192.918,69</b>                    | <b>880.338,43</b>                   |

Unter der Position Finanzerträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens sind die Versorgungsrücklagen nach § 14 a BBesG aktiver Beamter und die Anteile an der allgemeinen Rücklage der Versorgungskasse zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen aktiver Beamter in Höhe von 1.215,2 TEUR verbucht. Diese wurden nicht geplant.

| <b>22 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen</b> | <b>Ergebnis 2015</b> | <b>Gesamtermächtigung 2016</b> | <b>Ergebnis 2016</b> | <b>Vergleich Ermächtigung/Ergebnis</b> | <b>Vergleich Ergebnis 2015/2016</b> |
|--|----------------------|--------------------------------|----------------------|--|-------------------------------------|
| an Sondervermögen mit Sonderrechnung                       | -887.183,48          | -793.501,23                    | -2.095.957,94        | -1.302.456,71                          | -1.208.774,46                       |
| an den öffentlichen Bereich                                | -234.846,49          | -112.420,00                    | -76.225,71           | 36.194,29                              | 158.620,78                          |
| an den inländischen Geldmarkt                              | -189.396,29          | -218.800,00                    | -162.790,15          | 56.009,85                              | 26.606,14                           |
| an den ausländischen Geldmarkt                             | 0,00                 | -137.261,44                    | 0,00                 | 137.261,44                             | 0,00                                |
| Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen            | -612.700,76          | -165.300,00                    | -537.154,02          | -371.854,02                            | 75.546,74                           |
|  | <b>-1.924.127,02</b> | <b>-1.427.282,67</b>           | <b>-2.872.127,82</b> | <b>-1.444.845,15</b>                   | <b>-948.000,80</b>                  |

Mit Bürgerschaftsbeschluss B97-04/14 vom 08.12.2014 wurde die Gründung des Eigenbetriebes Hanse-Kinder zum 01.01.2015 beschlossen. Gemäß der EigVO M-V hat die Stadt den Eigenbetrieb mit einem angemessenen Eigenkapital auszustatten, damit er die ihm übertragenen Aufgaben erfüllen kann. Dementsprechend wurden an den Eigenbetrieb ein Liquiditätszuschuss in Höhe von 532,8 TEUR und der Jahresverlust 2015 in Höhe von 1.297,3 TEUR als Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung ausgewiesen. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung war dieser Sachverhalt noch nicht bekannt und ist somit im Ansatz nicht enthalten. Dies begründet ebenfalls die Abweichung zum Vorjahr. Die ursprüngliche Planung der Erträge und Aufwendungen für die kommunalen Kindertagesstätten und Horte erfolgte im THH 10 im laufenden Bereich.

|   | <b>Ergebnis 2015</b> | <b>Gesamtermächtigung 2016</b> | <b>Ergebnis 2016</b> | <b>Vergleich Ermächtigung/Ergebnis</b> | <b>Vergleich Ergebnis 2015/2016</b> |
|---|----------------------|--------------------------------|----------------------|--|-------------------------------------|
| <b>23 Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)</b>        | <b>4.089.615,91</b>  | <b>4.273.880,00</b>            | <b>4.021.953,54</b>  | <b>-251.926,46</b>                     | <b>-67.662,37</b>                   |
| <b>24 ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)</b> | <b>201.374,18</b>    | <b>-7.865.205,47</b>           | <b>2.985.383,97</b>  | <b>5.015.635,89</b>                    | <b>2.784.009,79</b>                 |



**Außerordentliche Erträge und Aufwendungen**

|   | Ergebnis 2015 | Gesamtermächtigung 2016 | Ergebnis 2016 | Vergleich Ermächtigung/Ergebnis | Vergleich Ergebnis 2015/2016 |
|---|---------------|-------------------------|---------------|---------------------------------|------------------------------|
| 25 außerordentliche Erträge                                 | 884.405,88    | 0,00                    | 134.375,95    | 134.375,95                      | -750.029,93                  |
| 26 außerordentliche Aufwendungen                            | -342.498,14   | 0,00                    | -20.052,08    | -20.052,08                      | 322.446,06                   |
| 27 außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26) | 541.907,74    | 0,00                    | 114.323,87    | 114.323,87                      | -427.583,87                  |

Außerordentliche Erträge und Aufwendungen wurden nicht geplant. Die Einzelpositionen für die außerordentlichen Erträge und Aufwendungen des Haushaltsjahres 2016 sind in den Anlagen zum Anhang aufgeführt.

|   | Ergebnis 2015 | Gesamtermächtigung 2016 | Ergebnis 2016 | Vergleich Ermächtigung/Ergebnis | Vergleich Ergebnis 2015/2016 |
|---|---------------|-------------------------|---------------|---------------------------------|------------------------------|
| 28 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Summe der Nummern 24 und 27) | 743.281,92    | -7.865.205,47           | 3.099.707,84  | 10.964.913,31                   | 2.356.425,92                 |
| 29 Einstellung in die Kapitalrücklage   | -86.711,20    | 0,00                    | 0,00          | 0,00                            | 86.711,20                    |
| 30 Entnahme aus der Kapitalrücklage   | 64.769,81     | 2.774.500,00            | 0,00          | 2.774.500,00                    | 64.769,81                    |

|   | Ergebnis 2015 | Gesamtermächtigung 2016 | Ergebnis 2016 | Vergleich Ermächtigung/Ergebnis | Vergleich Ergebnis 2015/2016 |
|---|---------------|-------------------------|---------------|---------------------------------|------------------------------|
| 31 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 28, 29 und 30)           | 721.340,53    | -5.090.705,47           | 3.099.707,84  | 8.190.413,31                    | 2.378.367,31                 |
| 32 Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich   | 0,00          | 0,00                    | 0,00          | 0,00                            | 0,00                         |
| 33 Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich   | 0,00          | 0,00                    | 0,00          | 0,00                            | 0,00                         |
| 34 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 31, 32 und 33) | 721.340,53    | -5.090.705,47           | 3.099.707,84  | 8.190.413,31                    | 2.378.367,31                 |
| 35 Einstellung in sonstige zweckgebunden Ergebnisrücklagen  | 0,00          | 0,00                    | 0,00          | 0,00                            | 0,00                         |
| 36 Entnahme aus sonstigen zweckgebunden Ergebnisrücklagen   | 0,00          | 0,00                    | 0,00          | 0,00                            | 0,00                         |
| 37 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Saldo der Nummern 34, 35 und 36)   | 721.340,53    | -5.090.705,47           | 3.099.707,84  | 8.190.413,31                    | 2.378.367,31                 |

Der Jahresfehlbetrag wurde in der Planung mit einer Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage ausgeglichen. Im Ergebnis des Jahres 2016 war eine Entnahme aus den Rücklagen aufgrund des positiven Jahresergebnisses nicht erforderlich.

## F Erläuterungen zu Abweichungen in der Finanzrechnung 2016

Entsprechend den Anforderungen des § 45 Abs. 2 in Verbindung mit § 2 Abs. 1 GemHVO-Doppik M-V werden die Posten der Finanzrechnung nachstehend aufgeführt. Des Weiteren sind gemäß § 45 Abs. 3 GemHVO-Doppik M-V erhebliche Unterschiede zum Haushaltsvorjahr und zu den Ansätzen des Haushaltsjahres zu erläutern.

Gemäß Beschluss der Bürgerschaft 06/1464 vom 02.07.2018 gelten Abweichungen zwischen den in der Finanzrechnung nachzuweisenden Ergebnissen und den Ergebnissen der Rechnung des Haushaltsvorjahres sowie den Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr ab 500 TEUR als erheblich und sind im Anhang anzugeben und zu erläutern.

Die Finanzrechnung stellt gegenüber der Ergebnisrechnung den tatsächlichen Zahlungsfluss dar. Zahlungsunwirksame Erträge und Aufwendungen wie zum Beispiel Abschreibungen und Auflösung von Sonderposten sind nicht Bestandteil der Finanzrechnung. Weitere Abweichungen resultieren aus Forderungen und Verbindlichkeiten. Erläuterungen zu Abweichungen der Ergebnisse 2016 in der Finanzrechnung zum Vorjahr und zu den Ansätzen können sich deshalb mit den Erläuterungen zu Abweichungen in der Ergebnisrechnung decken.

In der Gesamtermächtigung 2016 ist ein Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen in Höhe von -4.025.002,25 EUR ausgewiesen. Das Ergebnis der Finanzrechnung 2016 beträgt demgegenüber im Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen 7.107.772,07 EUR. Im Vorjahr war ein Ergebnis in Höhe von 6.676.081,29 EUR ausgewiesen worden.

Die Ursachen dieser deutlichen Abweichungen werden nachfolgend bei den erheblich abweichenden Positionen erläutert.

### Laufende Einzahlungen

| <b>01 + Steuern und ähnliche Abgaben</b>    | <b>Ergebnis 2015</b> | <b>Gesamtermächtigung 2016</b> | <b>Ergebnis 2016</b> | <b>Vergleich Ermächtigung/Ergebnis</b> | <b>Vergleich Ergebnis 2015/2016</b> |
|---|----------------------|--------------------------------|----------------------|--|-------------------------------------|
| Realsteuern                                 | 20.415.419,23        | 21.165.518,30                  | 21.420.288,77        | 254.770,47                             | 1.004.869,54                        |
| Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern | 18.168.008,70        | 17.907.900,00                  | 18.417.777,70        | 509.877,70                             | 249.769,00                          |
| Sonstige Gemeindesteuern                    | 625.685,16           | 558.800,00                     | 628.967,42           | 70.167,42                              | 3.282,26                            |
| Ausgleichsleistungen                        | 2.612.048,51         | 2.600.000,00                   | 2.631.389,74         | 31.389,74                              | 19.341,23                           |
|   | <b>41.821.161,60</b> | <b>42.232.218,30</b>           | <b>43.098.423,63</b> | <b>866.205,33</b>                      | <b>1.277.262,03</b>                 |

Der Planansatz für die Realsteuern, insbesondere Gewerbesteuer, wurde dem gestiegenen Aufkommen der Vorjahre angepasst und zusätzlich eine Steigerung berücksichtigt. Diese Vorgaben konnten erreicht werden. Die Abweichung zum Vorjahr bei der Gewerbesteuer beruht auf überdurchschnittlich hohen Nachzahlungen für Vorjahre und entsprechender Anpassung der laufenden Vorauszahlungen.

Der Planansatz für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und Umsatzsteuer basierte auf dem Orientierungsdatenerlass. Das Ergebnis resultiert aus dem insgesamt gestiegenen Aufkommen dieser Steuerarten sowie auf der ab 2015 geltenden erhöhten Schlüsselzahl für die Berechnung des Anteils von Greifswald bei der Einkommensteuer.

| <b>02 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfer-einzahlungen</b> | <b>Ergebnis 2015</b> | <b>Gesamtermächtigung 2016</b> | <b>Ergebnis 2016</b> | <b>Vergleich Ermächtigung/Ergebnis</b> | <b>Vergleich Ergebnis 2015/2016</b> |
|--|----------------------|--------------------------------|----------------------|--|-------------------------------------|
| Schlüsselzuweisungen   | 14.001.801,81        | 15.522.700,00                  | 15.034.212,14        | -488.487,86                            | 1.032.410,33                        |
| Sonstige allgemeine Zuweisungen  | 7.890.823,35         | 7.890.700,00                   | 9.121.569,00         | 1.230.869,00                           | 1.230.745,65                        |
| Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke                                  | 3.320.788,65         | 5.241.800,00                   | 7.561.427,76         | 2.319.627,76                           | 4.240.639,11                        |
|  | <b>25.213.413,81</b> | <b>28.655.200,00</b>           | <b>31.717.208,90</b> | <b>3.062.008,90</b>                    | <b>6.503.795,09</b>                 |

Die Ursachen der Abweichungen bei den Einzahlungen aus Schlüsselzuweisungen vom Land zum Vorjahr und zum Ansatz stimmen mit denen in der Ergebnisrechnung überein. Die Zuweisungen erfolgen anhand

der gesetzlichen Regelungen des Finanzausgleichsgesetz M-V. In der Planung war die Zuführung zur investiven Schlüsselzuweisung mit 4 % veranschlagt. Aufgrund des Rechnungsergebnisses erfolgte eine Zuführung in Höhe von 8,7 %.

Die Schlüsselzuweisung aus dem Soforthilfeprogramm in Höhe von 522 TEUR wurde bei den Schlüsselzuweisungen vom Land geplant (Konto 41113000), mussten aber entsprechend den Vorgaben im Orientierungsdatenerlass unter den Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke vom Land (Konto 41442000) ausgewiesen werden.

Bei den Zuweisungen und Zuschüssen erklärt sich die Abweichung zum Vorjahr aus der Projektförderung für das Theater in Höhe von 5.498 TEUR. Diese Differenz ist bei den korrespondierenden Auszahlungen wiederzufinden.

Durch die Gründung des Kita Eigenbetriebes Hanse-Kinder ab dem Jahr 2015 kommt es bei den Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke zu Abweichungen gegenüber dem Ansatz in Höhe von 2.098 TEUR. Die Gründung des Eigenbetriebs konnte in der Planung nicht mehr berücksichtigt werden.

| 03 + Einzahlungen der sozialen Sicherung                   | Ergebnis 2015   | Gesamtermächtigung 2016 | Ergebnis 2016   | Vergleich Ermächtigung/Ergebnis | Vergleich Ergebnis 2015/2016 |
|--|-----------------|-------------------------|-----------------|---------------------------------|------------------------------|
| Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen | 9.054,37        | 0,00                    | 4.377,59        | 4.377,59                        | -4.676,78                    |
| Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen            | -206,99         | 0,00                    | 1.160,83        | 1.160,83                        | 1.367,82                     |
|  | <b>8.847,38</b> | <b>0,00</b>             | <b>5.538,42</b> | <b>5.538,42</b>                 | <b>-3.308,96</b>             |

| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                           | Ergebnis 2015       | Gesamtermächtigung 2016 | Ergebnis 2016       | Vergleich Ermächtigung/Ergebnis | Vergleich Ergebnis 2015/2016 |
|--|---------------------|-------------------------|---------------------|---------------------------------|------------------------------|
| Verwaltungsgebühren einschl. Erstattung von Auslagen                   | 1.841.357,50        | 1.703.811,77            | 1.556.718,24        | -147.093,53                     | -284.639,26                  |
| Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen | 5.504.316,44        | 9.564.673,89            | 5.769.597,92        | -3.795.075,97                   | 265.281,48                   |
|  | <b>7.345.673,94</b> | <b>11.268.485,66</b>    | <b>7.326.316,16</b> | <b>-3.942.169,50</b>            | <b>-19.357,78</b>            |

Bei den Benutzungsgebühren waren die Einzahlungen für Kindertagesstättengebühren enthalten, die jedoch aufgrund der Gründung des Kita Eigenbetriebes Hanse-Kinder für den Kernhaushalt nicht realisiert werden konnten. Daraus resultieren Mindereinzahlungen gegenüber der Planung in Höhe von 3.496 TEUR.

|  | Ergebnis 2015       | Gesamtermächtigung 2016 | Ergebnis 2016       | Vergleich Ermächtigung/Ergebnis | Vergleich Ergebnis 2015/2016 |
|--|---------------------|-------------------------|---------------------|---------------------------------|------------------------------|
| <b>05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte</b> | <b>2.174.803,69</b> | <b>2.642.700,60</b>     | <b>3.137.785,77</b> | <b>495.085,17</b>               | <b>962.982,08</b>            |

|  | Ergebnis 2015       | Gesamtermächtigung 2016 | Ergebnis 2016       | Vergleich Ermächtigung/Ergebnis | Vergleich Ergebnis 2015/2016 |
|--|---------------------|-------------------------|---------------------|---------------------------------|------------------------------|
| <b>06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b> | <b>2.202.163,73</b> | <b>7.350.200,00</b>     | <b>1.485.725,55</b> | <b>-5.864.474,45</b>            | <b>-716.438,18</b>           |

Bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen waren die Einzahlungen für den Anteil der Wohnsitzgemeinde u. ä. für die kommunalen Kindertagesstätten und Horte geplant, die jedoch aufgrund der Gründung des Eigenbetriebes Hanse-Kinder ab dem 01.01.2015 dort vereinnahmt wurden.

|  | Ergebnis 2015     | Gesamtermächtigung 2016 | Ergebnis 2016 | Vergleich Ermächtigung/Ergebnis | Vergleich Ergebnis 2015/2016 |
|--|-------------------|-------------------------|---------------|---------------------------------|------------------------------|
| <b>07 + Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen</b> | 0,00              | 0,00                    | 0,00          | 0,00                            | 0,00                         |
| - Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen        | 0,00              | 0,00                    | 0,00          | 0,00                            | 0,00                         |
| <b>08 + Andere aktivierte Eigenleistungen</b>                              | <b>263.304,21</b> | <b>126.000,00</b>       | <b>0,00</b>   | <b>-126.000,00</b>              | <b>-263.304,21</b>           |

| <b>09 + Sonstige laufende Einzahlungen</b>              | Ergebnis 2015       | Gesamtermächtigung 2016 | Ergebnis 2016       | Vergleich Ermächtigung/Ergebnis | Vergleich Ergebnis 2015/2016 |
|---|---------------------|-------------------------|---------------------|---------------------------------|------------------------------|
| Sonstige laufende Einzahlungen                          | 3.622.348,76        | 4.227.620,59            | 3.562.505,30        | -665.115,29                     | -59.843,46                   |
| Sonstige Steuererstattungen                             | 49.486,70           | 0,00                    | 3.068,35            | 3.068,35                        | -46.418,35                   |
| Sonstige laufende Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 0,00                | 0,00                    | 0,00                | 0,00                            | 0,00                         |
|   | <b>3.671.835,46</b> | <b>4.227.620,59</b>     | <b>3.565.573,65</b> | <b>-662.046,94</b>              | <b>-106.261,81</b>           |

Bei den sonstigen laufenden Einzahlungen ist ein Ergebnis gegenüber dem Ansatz in Höhe von -665 TEUR zu verzeichnen. Diese resultieren aus geringeren Einzahlungen aus Konzessionen, Verwarn- und Bußgeldern sowie Beitreibungsgebühren.

|   | Ergebnis 2015        | Gesamtermächtigung 2016 | Ergebnis 2016        | Vergleich Ermächtigung/Ergebnis | Vergleich Ergebnis 2015/2016 |
|---|----------------------|-------------------------|----------------------|---------------------------------|------------------------------|
| <b>10 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b> | <b>82.701.203,82</b> | <b>96.502.425,15</b>    | <b>90.336.572,08</b> | <b>-6.165.853,07</b>            | <b>7.635.368,26</b>          |

### Laufende Auszahlungen

| <b>11 - Personalauszahlungen</b>               | Ergebnis 2015        | Gesamtermächtigung 2016 | Ergebnis 2016        | Vergleich Ermächtigung/Ergebnis | Vergleich Ergebnis 2015/2016 |
|--|----------------------|-------------------------|----------------------|---------------------------------|------------------------------|
| Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige           | 141.660,87           | 135.400,00              | 153.422,33           | 17.972,33                       | 11.761,46                    |
| Dienstbezüge und dergleichen                   | 22.759.842,67        | 30.658.200,00           | 23.226.292,47        | -7.431.907,53                   | 466.449,80                   |
| Beiträge zu Versorgungskassen                  | 697.909,24           | 1.029.900,00            | 736.588,51           | -293.311,49                     | 38.679,27                    |
| Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung   | 4.094.111,90         | 6.108.800,00            | 3.952.360,83         | -2.156.439,17                   | -141.751,07                  |
| Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergl. | 95.013,61            | 212.800,00              | 126.854,76           | -85.945,24                      | 31.841,15                    |
| Auszahlungen für Personalnebenaufwendungen     | 3.023,36             | 23.600,00               | 4.435,42             | -19.164,58                      | 1.412,06                     |
|  | <b>27.791.561,65</b> | <b>38.168.750,00</b>    | <b>28.199.954,32</b> | <b>-9.968.795,68</b>            | <b>-408.392,67</b>           |

Gegenüber dem Planansatz sind insgesamt Personalauszahlungen in Höhe von 7.431 TEUR nicht in Anspruch genommen worden. Im Wesentlichen sind die Ursachen der Minderauszahlungen mit den Ausführungen zu den Personalaufwendungen identisch.

|                                     | Ergebnis 2015       | Gesamtermächtigung 2016 | Ergebnis 2016       | Vergleich Ermächtigung/Ergebnis | Vergleich Ergebnis 2015/2016 |
|-------------------------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|---------------------------------|------------------------------|
| <b>12 - Versorgungsauszahlungen</b> | <b>1.401.502,78</b> | <b>1.495.200,00</b>     | <b>1.510.408,35</b> | <b>15.208,35</b>                | <b>108.905,57</b>            |

| <b>13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen</b> | Ergebnis 2015        | Gesamtermächtigung 2016 | Ergebnis 2016        | Vergleich Ermächtigung/Ergebnis | Vergleich Ergebnis 2015/2016 |
|---|----------------------|-------------------------|----------------------|---------------------------------|------------------------------|
| Auszahlungen für Energie/Wasser/Abwasser/Abfall         | 2.111.025,13         | 3.732.908,00            | 2.045.948,70         | -1.686.959,30                   | -65.076,43                   |
| Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung       | 5.112.776,32         | 6.882.553,73            | 5.527.172,65         | 1.355.381,08                    | 414.396,33                   |
| Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen           | 1.190.064,43         | 1.437.151,63            | 1.243.824,41         | -193.327,22                     | 53.759,98                    |
| Kostenerstattungen, Kostenumlagen                       | 8.212.497,95         | 8.994.411,86            | 9.281.806,32         | 287.394,46                      | 1.069.308,37                 |
| Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen    | 274.948,31           | 220.759,20              | 314.452,60           | 93.693,40                       | 39.504,29                    |
|   | <b>16.901.312,14</b> | <b>21.267.784,42</b>    | <b>18.413.204,68</b> | <b>-2.854.579,74</b>            | <b>1.511.892,54</b>          |

Der fortgeschriebene Planansatz für Auszahlungen für Energie/Wasser/Abwasser/Abfall wurde um 1.687 TEUR unterschritten. Dies ist zum einen auf einen milden Winter zurückzuführen, zum anderen wurde der Öffentlichkeitsanteil an den Eigenbetrieb Abwasserwerk irrtümlich auf dieser Position geplant, aber unter den Kostenerstattungen/Kostenumlagen verbucht. Des Weiteren sind die Auszahlungen für Energie/Wasser/Abwasser/Abfall für die kommunalen Kindertagesstätten entfallen, da die Immobilien an den Eigenbetrieb Hanse-Kinder übertragen wurden.

Die Minderauszahlungen gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind ebenfalls auf die Gründung des Eigenbetriebes Hanse-Kinder zurückzuführen.

| <b>14 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen</b> | Ergebnis 2015        | Gesamtermächtigung 2016 | Ergebnis 2016        | Vergleich Ermächtigung/Ergebnis | Vergleich Ergebnis 2015/2016 |
|--|----------------------|-------------------------|----------------------|---------------------------------|------------------------------|
| Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke                      | 6.788.758,50         | 13.436.896,00           | 12.853.955,58        | -582.940,42                     | 6.065.197,08                 |
| Auszahlungen wegen Steuerbeteiligungen und dergleichen             | 1.284.061,39         | 1.353.118,30            | 1.363.101,27         | 9.982,97                        | 79.039,88                    |
| Allgemeine Umlagen   | 21.067.390,72        | 21.714.913,45           | 21.242.339,55        | -472.573,90                     | 174.948,83                   |
|  | <b>29.140.210,61</b> | <b>36.504.927,75</b>    | <b>35.459.396,40</b> | <b>-1.045.531,35</b>            | <b>6.319.185,79</b>          |

Bei den Zuweisungen und Zuschüssen erklärt sich die Abweichung zum Vorjahr aus der Projektförderung für das Theater in Höhe von 5.848 TEUR. Diese Differenz korrespondiert mit den Einzahlungen.

Die Unterschreitung der Planansätze bei den Zuwendungen und Zuschüssen liegt hauptsächlich in nicht abgerufenen Komplementäranteilen durch die Städtebaulichen Sondervermögen begründet.

Bei den allgemeinen Umlagen ist die Kreisumlage mit 21.233 TEUR der größte Posten. Der Planung der Kreisumlage lag ein Umlageschlüssel von 47 % zugrunde.

Die Umlage an den Wasser- und Bodenverband wurde bei den allgemeinen Umlagen geplant, sie waren jedoch bei den Kostenerstattungen darzustellen. Hier beträgt die Abweichung 392 TEUR.

|   | Ergebnis 2015     | Gesamtermächtigung 2016 | Ergebnis 2016     | Vergleich Ermächtigung/Ergebnis | Vergleich Ergebnis 2015/2016 |
|---|-------------------|-------------------------|-------------------|---------------------------------|------------------------------|
| <b>15 - Auszahlungen der sozialen Sicherung</b> | <b>399.818,60</b> | <b>406.100,00</b>       | <b>405.423,28</b> | <b>-676,72</b>                  | <b>5.604,68</b>              |

| 16 - Sonstige laufende Auszahlungen  | Ergebnis 2015       | Gesamtermächtigung 2016 | Ergebnis 2016       | Vergleich Ermächtigung/Ergebnis | Vergleich Ergebnis 2015/2016 |
|--|---------------------|-------------------------|---------------------|---------------------------------|------------------------------|
| Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen   | 325.866,10          | 459.559,30              | 326.043,05          | -133.516,25                     | 176,95                       |
| Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten                          | 1.568.545,79        | 2.579.151,47            | 1.262.121,27        | -1.317.030,20                   | -306.424,52                  |
| Geschäftsauszahlungen  | 1.029.988,24        | 1.138.241,91            | 865.194,20          | -273.047,71                     | -164.794,04                  |
| Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges                                | 534.938,14          | 667.600,00              | 536.531,33          | -131.068,67                     | 1.593,19                     |
| Auszahlungen für besondere Finanzauszahlungen  | 0,00                | 0,00                    | 0,00                | 0,00                            | 0,00                         |
| Auszahlungen für Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                  | 1.572,99            | 0,00                    | 8.609,87            | 8.609,87                        | 7.036,88                     |
| Sonstige Steuerauszahlungen  | 135.462,78          | 46.400,00               | 54.068,54           | -7.668,54                       | -81.394,24                   |
| Sonstige laufende Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit, außerordentliche Auszahlungen | 131.243,60          | 127.400,00              | 104.957,71          | -22.442,29                      | -26.285,89                   |
|  | <b>3.727.617,64</b> | <b>5.018.352,68</b>     | <b>3.157.525,97</b> | <b>-1.860.826,71</b>            | <b>-570.091,67</b>           |

In den Planansätzen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten sind Auszahlungen für die Esenanbieter für die Kitas in Höhe von 938 TEUR enthalten. Diese sind durch die Gründung des Eigenbetriebes Hanse-Kinder nicht in Anspruch genommen worden.

|  | Ergebnis 2015        | Gesamtermächtigung 2016 | Ergebnis 2016        | Vergleich Ermächtigung/Ergebnis | Vergleich Ergebnis 2015/2016 |
|--|----------------------|-------------------------|----------------------|---------------------------------|------------------------------|
| <b>17 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 16)</b>          | <b>79.362.023,42</b> | <b>105.941.114,85</b>   | <b>87.145.913,00</b> | <b>-18.795.201,85</b>           | <b>7.783.889,58</b>          |
| <b>18 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 17)</b> | <b>3.339.180,40</b>  | <b>-9.438.689,70</b>    | <b>3.190.659,08</b>  | <b>12.629.348,78</b>            | <b>-148.521,32</b>           |

| 19 + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen   | Ergebnis 2015       | Gesamtermächtigung 2016 | Ergebnis 2016       | Vergleich Ermächtigung/Ergebnis | Vergleich Ergebnis 2015/2016 |
|---|---------------------|-------------------------|---------------------|---------------------------------|------------------------------|
| Zinseinzahlungen für Kredite  | 25.087,88           | 10.400,00               | 20.794,98           | 10.394,98                       | -4.292,90                    |
| Zinsen aus Stundungen und Verrentungen  | 13,75               | 0,00                    | 12,00               | 12,00                           | -1,75                        |
| Finanzeinzahlungen aus verbundenen Unternehmen  | 4.300.000,00        | 4.324.362,67            | 4.510.437,50        | 186.074,83                      | 210.437,50                   |
| Finanzeinzahlungen aus Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen | 408.379,21          | 408.300,00              | 408.379,21          | 79,21                           | 0,00                         |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Finanzeinzahlungen   | 79.240,75           | 250.400,00              | 187.704,16          | -62.695,84                      | 108.463,41                   |
|   | <b>4.812.721,59</b> | <b>4.993.462,67</b>     | <b>5.127.327,85</b> | <b>133.865,18</b>               | <b>314.606,26</b>            |

|   | Ergebnis 2015 | Gesamtermächtigung 2016 | Ergebnis 2016 | Vergleich Ermächtigung/Ergebnis | Vergleich Ergebnis 2015/2016 |
|---|---------------|-------------------------|---------------|---------------------------------|------------------------------|
| 20 - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen                                       | 1.475.766,83  | 1.427.282,67            | 1.210.214,86  | -217.067,81                     | -265.551,97                  |
| 21 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo der Nummern 19 und 20) | 3.336.954,76  | 3.566.180,00            | 3.917.112,99  | 350.932,99                      | 580.158,23                   |
| 22 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 21)               | 6.676.135,16  | -2.792.509,70           | 7.107.772,07  | 9.900.281,77                    | 431.636,91                   |

#### Außerordentliche Ein- und Auszahlungen

|  | Ergebnis 2015 | Gesamtermächtigung 2016 | Ergebnis 2016 | Vergleich Ermächtigung/Ergebnis | Vergleich Ergebnis 2015/2016 |
|--|---------------|-------------------------|---------------|---------------------------------|------------------------------|
| 23 + Außerordentliche Einzahlungen   | 0,00          | 0,00                    | 0,00          | 0,00                            | 0,00                         |
| 24 - Außerordentliche Auszahlungen   | 53,87         | 1.232.492,55            | 0,00          | -1.232.492,55                   | -53,87                       |
| 25 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 23 und 24) | -53,87        | -1.232.492,55           | 0,00          | 1.232.492,55                    | 53,87                        |

Im Rahmen der Planung wurden die Auszahlungen aufgrund der Vermögensauseinandersetzung an den Landkreis Vorpommern-Greifswald in Höhe von 1.200 TEUR berücksichtigt. Aufgrund der fehlenden Genehmigung der Vertragsunterzeichnung durch das Land erfolgten die gegenseitigen Zahlungen erst in 2017.

|   | Ergebnis 2015 | Gesamtermächtigung 2016 | Ergebnis 2016 | Vergleich Ermächtigung/Ergebnis | Vergleich Ergebnis 2015/2016 |
|---|---------------|-------------------------|---------------|---------------------------------|------------------------------|
| 26 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 22 und 25) | 6.676.081,29  | -4.025.002,25           | 7.107.772,07  | 11.132.774,32                   | 431.690,78                   |

|   | Ergebnis 2015 | Gesamtermächtigung 2016 | Ergebnis 2016 | Vergleich Ermächtigung/Ergebnis | Vergleich Ergebnis 2015/2016 |
|---|---------------|-------------------------|---------------|---------------------------------|------------------------------|
| 27 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 7.821.339,32  | 5.827.000,00            | 8.344.835,55  | 2.517.835,55                    | 523.496,23                   |

Die Einzahlungen aus Investitionszuwendungen sind abhängig vom Durchführungsstand der jeweiligen Investitionsmaßnahmen, wodurch es zu jährlichen Verschiebungen kommen kann. Insofern ist ein Vergleich zum Vorjahr nur bedingt möglich und sinnvoll. Die erhöhten Einzahlungen im Haushaltsjahr 2016 resultieren unter anderem aus einem Zahlungseingang aus dem Mittelabruf für die Maßnahme Herrenhufen Nord.

Des Weiteren werden hier die jährlichen investiven Schlüsselzuweisungen und die Zuweisungen für übergemeindliche Aufgaben verbucht. Die Zuführung war mit 4 % geplant, wurde aufgrund des positiven Rechnungsergebnisses auf 8,7 % erhöht.

|  | Ergebnis 2015 | Gesamtermächtigung 2016 | Ergebnis 2016 | Vergleich Ermächtigung/Ergebnis | Vergleich Ergebnis 2015/2016 |
|--|---------------|-------------------------|---------------|---------------------------------|------------------------------|
| 28 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 91.242,64     | 1.459.000,00            | 233.172,56    | -1.225.827,44                   | 141.929,92                   |
| 29 + Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenstände | 153.910,41    | 0,00                    | 8.768,32      | 8.768,32                        | -145.142,09                  |
| 30 + Einzahlungen aus Sachanlagen                        | 2.309.126,80  | 1.094.700,00            | 2.998.245,58  | 1.903.545,58                    | 689.118,78                   |

Die Mindereinzahlungen bei den Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten im Vergleich zum Planansatz ergeben sich aus geplanten Straßenausbaubeiträgen für den Aus- und Neubau Straße an den Gewächshäusern (Straße Am Elisenpark). Im Planansatz enthalten sind 740 TEUR Erstattungen/Refinanzierungen durch das AWG, deren Zahlungseingang in Höhe von 253 TEUR auf dem Sachkonto 09620000 zu verzeichnen war.

|  | Ergebnis 2015     | Gesamtermächtigung 2016 | Ergebnis 2016       | Vergleich Ermächtigung/Ergebnis | Vergleich Ergebnis 2015/2016 |
|--|-------------------|-------------------------|---------------------|---------------------------------|------------------------------|
| <b>31 + Einzahlungen aus Finanzanlagen</b>                             | <b>465,00</b>     | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>-465,00</b>               |
| <b>32 + Einzahlungen aus sonstigen Ausleihen und Kreditgewährungen</b> | <b>66.438,08</b>  | <b>25.000,00</b>        | <b>58.787,39</b>    | <b>33.787,39</b>                | <b>-7.650,59</b>             |
| <b>33 + Einzahlungen aus Vorräten</b>                                  | <b>895.590,62</b> | <b>0,00</b>             | <b>3.063.452,41</b> | <b>3.063.452,41</b>             | <b>2.167.861,79</b>          |

|  | Ergebnis 2015        | Gesamtermächtigung 2016 | Ergebnis 2016        | Vergleich Ermächtigung/Ergebnis | Vergleich Ergebnis 2015/2016 |
|--|----------------------|-------------------------|----------------------|---------------------------------|------------------------------|
| <b>34 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 27 bis 33)</b> | <b>11.338.112,87</b> | <b>8.405.700,00</b>     | <b>14.707.261,81</b> | <b>6.301.561,81</b>             | <b>3.369.148,94</b>          |

|  | Ergebnis 2015       | Gesamtermächtigung 2016 | Ergebnis 2016       | Vergleich Ermächtigung/Ergebnis | Vergleich Ergebnis 2015/2016 |
|--|---------------------|-------------------------|---------------------|---------------------------------|------------------------------|
| <b>35 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände</b> |                     |                         |                     |                                 |                              |
| Auszahlungen für Investitionszuwendungen                       | 0                   | 0                       | 163.374,00          | 163.374,00                      | 163.374,00                   |
| Auszahlungen für sonstige immaterielle Vermögensgegenstände    | 7.287.215,68        | 8.511.496,48            | 4.907.444,78        | -3.604.051,70                   | -2.379.770,90                |
|  | <b>7.287.215,68</b> | <b>8.511.496,48</b>     | <b>5.070.818,78</b> | <b>-3.440.677,70</b>            | <b>-2.216.396,90</b>         |

Die Minderauszahlungen bei den sonstigen immateriellen Vermögensgegenständen im Vergleich zum Planansatz und zum Vorjahr ergeben sich hauptsächlich aus der temporären Verschiebung von Mittelabrufen durch das Städtebauliche Sondervermögen, da der jeweilige Baufortschritt noch nicht erreicht war. Die Mittel wurden in das Jahr 2016 übertragen.

|  | Ergebnis 2015       | Gesamtermächtigung 2016 | Ergebnis 2016       | Vergleich Ermächtigung/Ergebnis | Vergleich Ergebnis 2015/2016 |
|--|---------------------|-------------------------|---------------------|---------------------------------|------------------------------|
| <b>36 - Auszahlungen für Sachanlagen</b> | <b>7.768.636,72</b> | <b>35.667.481,08</b>    | <b>7.554.860,98</b> | <b>-28.112.620,10</b>           | <b>-213.775,74</b>           |

Die Abweichung zum Planansatz ergibt sich größtenteils aus dem verzögerten Beginn der Baumaßnahmen und temporärer Verschiebungen bei den sonstigen Investitionen. Die größten Posten betreffen folgende Maßnahmen:

|              |  |             |
|--------------|--|-------------|
| 57100-M11002 | Zentrum für Life Science und Plasmatechnologie | 15.000 TEUR |
| 25200-M00004 | Neubau Stadtarchiv                             | 1.500 TEUR  |
| 42402-M00003 | Neubau Caspar-David-Friedrich-Sporthalle       | 1.300 TEUR  |
| 54100-M12014 | Erschließung B-Plan 88, Heinrich Heine Straße  | 1.300 TEUR  |
| 51103-M11001 | SV 161 Innenstadt                              | 1.300 TEUR  |
| 54100-M12030 | Ausbau Heinrich-Heine-Straße                   | 1.200 TEUR  |
| 54100-M12010 | Aus- und Neubau Am Elisenpark                  | 900 TEUR    |
| 11402-M00001 | Allgemeiner Ankauf                             | 700 TEUR    |

Des Weiteren ist über die geplanten Mittel in Höhe von 2.200 TEUR für Zahlungsverpflichtungen aus strittigen Baurechnungen der Bahnparallele nicht verfügt worden, da die Rechtsverfahren noch anhängig sind.



|   | Ergebnis 2015 | Gesamtermächtigung 2016 | Ergebnis 2016 | Vergleich Ermächtigung/Ergebnis | Vergleich Ergebnis 2015/2016 |
|---|---------------|-------------------------|---------------|---------------------------------|------------------------------|
| 37 - Auszahlungen für Finanzanlagen   | 25.000,00     | 214.200,00              | 0,00          | -214.200,00                     | -25.000,00                   |
| 38 - Auszahlungen für sonstige Ausleihen und Kreditgewährungen  | 0             | 0                       | 96.975,00     | 96.975,00                       | 96.975,00                    |
| 39 - Auszahlungen für Vorräte   | 508.035,34    | 0                       | 6.342,00      | 6.342,00                        | -501.693,34                  |
| 39 a - Sonstige Investitionsauszahlungen  | 163.300,64    | 312.737,90              | 189.375,54    | -123.362,36                     | 26.074,90                    |
| 40 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 35 bis 39 a)   | 15.752.188,38 | 44.705.915,46           | 12.918.372,30 | -31.787.543,16                  | -2.833.816,08                |
| 41 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 34 und 40)  | -4.414.075,51 | -36.300.215,46          | 1.788.889,51  | 38.089.104,97                   | 6.202.965,02                 |
| 42 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 26 und 41)  | 2.262.005,78  | -40.325.217,71          | 8.896.661,58  | 49.221.879,29                   | 6.634.655,80                 |
| 43 + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                               | 10.501.800,00 | 16.733.200,00           | 0,00          | -16.733.200,00                  | -10.501.800,00               |
| 44 - Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                    | 2.958.931,79  | 4.706.700,00            | 4.521.423,99  | -185.276,01                     | 2.958.931,79                 |
| 45 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Saldo der Nummern 43 und 44) | 8.939.307,80  | 12.026.500,00           | -4.521.423,99 | -16.547.923,99                  | -13.460.731,79               |

Im Jahr 2016 sind aufgrund der zeitlichen Verschiebungen von Baumaßnahmen keine Kredite für Investitionen aufgenommen worden. Beispielsweise wurde für die Maßnahme „Zentrum für Life Science und Plasmatechnologie“ die Baugenehmigung im März 2017 erteilt.

|   | Ergebnis 2015  | Gesamtermächtigung 2016 | Ergebnis 2016 | Vergleich Ermächtigung/Ergebnis | Vergleich Ergebnis 2015/2016 |
|---|----------------|-------------------------|---------------|---------------------------------|------------------------------|
| 46 + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit                               | 0              | 1.323.600,00            | 50.986.282,97 | 49.662.682,97                   | 50.986.282,97                |
| 47 - Auszahlung zur Tilgung von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit                                      | 10.692.384,29  | 0                       | 54.468.189,16 | 54.468.189,16                   | 43.775.804,87                |
| 48 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Saldo der Nummern 46 und 47) | -10.692.384,29 | 1.323.600,00            | -3.481.906,19 | -4.805.506,19                   | 7.210.478,10                 |

|  | Ergebnis 2015        | Gesamtermächti-<br>gung 2016 | Ergebnis 2016        | Vergleich<br>Ermächti-<br>gung/Ergebnis | Vergleich<br>Ergebnis<br>2015/2016 |
|--|----------------------|------------------------------|----------------------|---|------------------------------------|
| 49 + Abnahme der liquiden Mittel   | 114.814.177,20       | 163.296.738,06               | 165.954.360,95       | 2.657.622,89                            | 51.140.183,75                      |
| 50 - Zunahme der liquiden Mittel   | -115.323.106,49      | -136.251.147,56              | -166.847.692,35      | -30.596.544,79                          | -51.524.585,86                     |
| <b>51 Veränderung der liquiden Mittel<br/>(Saldo der Nummern 49 und 50)</b>  | <b>-508.929,29</b>   | <b>27.045.590,50</b>         | <b>-893.331,40</b>   | <b>-27.938.921,90</b>                   | <b>-384.402,11</b>                 |
| <b>52 Saldo der Ein- und Auszahlungen<br/>aus Finanzierungstätigkeit (Saldo der<br/>Nummern 45, 48 und 51)</b>                                     | <b>-2.262.005,78</b> | <b>40.395.690,50</b>         | <b>-8.896.661,58</b> | <b>-49.292.352,08</b>                   | <b>-6.635.655,80</b>               |
| 53 + Einzahlungen aus durchlaufen-<br>den Geldern und ungeklärten Zah-<br>lungsvorgängen   | 512.839,44           | 238.500,00                   | 300.022,96           | 61.522,96                               | -212.816,48                        |
| 54 - Auszahlungen aus durchlaufen-<br>den Geldern und ungeklärten Zah-<br>lungsvorgängen   | 1.008.535,60         | 238.500,00                   | 492.883,91           | 254.383,91                              | -515.651,69                        |
| <b>55 Saldo der Ein- und Auszahlungen<br/>aus durchlaufenden Geldern und un-<br/>geklärten Zahlungsvorgängen (Saldo<br/>der Nummern 53 und 54)</b> | <b>-495.696,16</b>   | <b>0,00</b>                  | <b>-192.860,95</b>   | <b>-192.860,95</b>                      | <b>302.835,21</b>                  |
| <b>56 Kontrollrechnung (Summe der<br/>Nummern 42, 52 und 55)</b>   | <b>-495.696,16</b>   | <b>28.850,50</b>             | <b>70.472,79</b>     | <b>-263.333,74</b>                      | <b>302.835,21</b>                  |

## G Sonstiges

In der Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten – Finanzrechnung – gemäß Muster 11 zur Verwaltungsvorschrift des Innenministeriums vom 08.12.2008 einschließlich der ersten Änderung vom 13.12.2011 und der zweiten Änderung vom 05.03.2013 sind in Zeile 20 a die sonstigen Investitionsauszahlungen anzugeben. Hierfür ist es erforderlich, eine kostenpflichtige Änderung durch den Softwareanbieter vornehmen zu lassen. Im Hinblick darauf, dass mit der dritten Änderung vom 20.05.2016 dieses Muster komplett überarbeitet werden muss, werden in Zeile 20 die Auszahlungen für Vorräte und die sonstigen Investitionsauszahlungen dargestellt.

**H Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Muster 5 a zu §17 Abs. 7 GemHVO-Doppik M-V)**

| Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel<br>und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr 2016 |     |   |                            |   |  |                  |
|---|-----|---|----------------------------|---|--|------------------|
| lfd. Nr.  |     |   | lfd. Ein- und Auszahlungen | Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | durchlaufende Gelder und ungeklärte Zahlungsvorgänge | Summe            |
| 1   |     | liquide Mittel 31.12.2015   |                            |   |  | 430.617          |
| 2   | (-) | Kassenkredite 31.12.2015  |                            |   |  | 3.481.906        |
| 3   | (=) | <b>Saldo der liquiden Mittel u. der Kassenkredite 31.12.2015</b>  | 190.422                    | -3.969.237                                      | 727.526  | -3.051.289       |
| 4   | (+) | Korrektur des Vortrages   | 49.487                     | -49.487   |  |                  |
| 5   | (=) | Bereinigter Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres | 239.909                    | -4.018.724                                      | 727.526  | -3.051.289       |
| 6   | (+) | Saldo der ordentl. u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen   | 7.107.772                  |   |  | 7.107.772        |
| 7   | (-) | planmäßige Tilgung Investitionskredite  | 2.792.860                  |   |  | 2.792.860        |
| 8   | (+) | Saldo der Ein- und Auszahlungen für Investitionen   |                            | 1.788.889                                       |  | 1.788.889        |
| 9   | (+) | Saldo der Ein- und Auszahlungen Investitionskredite   |                            | -1.728.564                                      |  | -1.728.564       |
| 10  | (+) | Saldo der durchlaufenden Gelder   |                            |   | -192.861   | -192.861         |
| 11  | (=) | <b>Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12.2016</b>                         | <b>4.554.821</b>           | <b>-3.958.399</b>                               | <b>534.665</b>                                       | <b>1.131.087</b> |

| Kontrollrechnung |     |  |  |  |  |           |
|------------------|-----|--|--|--|--|-----------|
| lfd. Nr.         |     |  |  |  |  |           |
| 11               |     | Liquide Mittel zum 31.12.2016  |  |  |  | 1.131.087 |
| 12               | (-) | Kassenkredite zum 31.12.2016   |  |  |  | 0         |
| 13               | (=) | Saldo der liquiden Mittel zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12.2016 |  |  |  | 1.131.087 |



**Angaben zu den Teilrechnungen**

Im Folgenden werden die erheblichen Abweichungen ab 500 TEUR erläutert.

1. Ergebnisrechnung - Es werden die Ergebnisse des Haushaltsjahres den Ansätzen des Haushaltsjahres und den Ergebnissen des Haushaltsvorjahres gegenübergestellt

| THH | Sachkonto | Bezeichnung  | Ergebnis 2015 | Planansatz    | öpl         | apl          | Sollübertrag  | Gesamt-ermächtigung | Ergebnis 2016 | Abweichung vom Ergebnis zum Planansatz | Abweichung vom Ergebnis zur Gesamt-ermächtigung | Abweichung vom Ergebnis zum Vorjahres-ergebnis | Bemerkung zur Abweichung zum Planansatz   | Bemerkung zur Abweichung Haushaltsvorjahr   |
|-----|-----------|--|---------------|---------------|-------------|--------------|---------------|---------------------|---------------|--|---|--|---|---|
| 04  | 44231000  | Kostenentstattungen und Kostenumlagen von Eigenbetrieben   | 539.314,24    | 0,00          | 0,00        | 0,00         | 0,00          | 0,00                | 551.336,82    | 551.336,82                             | 551.336,82                                      | 12.022,58                                      | Der Eigenbetrieb "Hanse-Kinder" wurde mit Bürgerschaftsbeschluss vom 08.12.2014 zum 01.01.2015 gegründet. Die Planung für den Doppelhaushalt 2015/2016 war zu diesem Zeitpunkt bereits abgeschlossen, sodass die hier erhaltenen Entstattungen für durchgeführte Tätigkeiten seitens des Kernhaushaltes wie Buchhaltung, Personalkosten, Reinigungs- und Hausmeisterleistungen bei der Planung nicht berücksichtigt werden konnten.   |   |
| 04  | 46112000  | Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden  | 411.060,66    | 0,00          | 0,00        | 0,00         | 0,00          | 0,00                | 3.394.557,70  | 3.394.557,70                           | 3.394.557,70                                    | 2.983.497,04                                   | Nicht geplante Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken über den Anlagewert.  |   |
| 05  | 41442000  | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land   | 0,00          | 510.000,00    | 0,00        | 0,00         | 0,00          | 510.000,00          | 0,00          | -510.000,00                            | -510.000,00                                     | 0,00   | Die Zuweisung für den ÖPNV wurde auf dem Sachkonto 41442000 geplant, die Verbuchung erfolgte auf dem korrekten Sachkonto 41443000.  |   |
| 05  | 41443000  | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden                          | 507.787,38    | 0,00          | 0,00        | 0,00         | 0,00          | 0,00                | 520.619,64    | 520.619,64                             | 520.619,64                                      | 12.832,26                                      |   |   |
| 05  | 54110000  | Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an verbundene Unternehmen  | 0,00          | 0,00          | 0,00        | 10.619,64    | 0,00          | 10.619,64           | 520.619,64    | 520.619,64                             | 510.000,00                                      | 520.619,64                                     | Der Aufwand ÖPNV wurden auf dem Sachkonto 54149000 geplant, die Verbuchung erfolgte auf dem korrekten Sachkonto 54110000.   |   |
| 05  | 54149000  | Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an sonstiger öff. Bereich  | 507.787,38    | 510.000,00    | 0,00        | 0,00         | 0,00          | 510.000,00          | 0,00          | -510.000,00                            | -510.000,00                                     | -507.787,38                                    |   |   |
| 05  | 57390000  | an Sonstige  | 2.841,83      | 100.000,00    | 407.738,56  | 0,00         | 0,00          | 507.738,56          | 118,73        | -99.881,27                             | -507.619,83                                     | -2.723,10                                      | Mit Festsatzbescheid vom 28.10.2016 vom LFI wurde die Erhebung von Vorteilsausgleichungen aufgrund nicht zweckentsprechender Verwendung von SibaUF für die SSV 161, 162, 193, 194 und 198 in Höhe von 407.738,56 EUR geltend gemacht. Dieser Sachverhalt war zur Aufstellung der Planung nicht bekannt.   |   |
| 06  | 48260600  | Umlage THH 6   | 1.601.956,99  | 1.732.000,00  | 0,00        | 0,00         | 0,00          | 1.732.000,00        | 1.096.829,45  | -635.170,55                            | -635.170,55                                     | -505.127,54                                    | Der Planansatz der Umlage erfolgte zu hoch.   |   |
| 06  | 58260600  | Umlage THH 6   | 1.601.956,99  | 1.732.000,00  | 0,00        | 0,00         | 0,00          | 1.732.000,00        | 1.096.829,45  | -635.170,55                            | -635.170,55                                     | -505.127,54                                    | Der Planansatz der Umlage erfolgte zu hoch.   |   |
| 06  | 48260900  | Umlage THH 6   | 447.959,35    | 1.131.400,00  | 0,00        | 0,00         | 0,00          | 1.131.400,00        | 550.289,08    | -581.110,92                            | -581.110,92                                     | 102.329,73                                     | Der Planansatz Umlage Bauhof/ Gemeindestraßen erfolgte zu hoch  |   |
| 06  | 58260900  | Umlage THH 6   | 447.959,35    | 1.131.400,00  | 0,00        | 0,00         | 0,00          | 1.131.400,00        | 550.289,08    | -581.110,92                            | -581.110,92                                     | 102.329,73                                     | Der Planansatz Umlage Bauhof/ Gemeindestraßen erfolgte zu hoch  |   |
| 06  | 52220000  | Abwasser   | 0,00          | 872.400,00    | 0,00        | 98.000,00    | 0,00          | 970.400,00          | 0,00          | -872.400,00                            | -970.400,00                                     | 0,00   | Die Kostenentstattung an das Abwasserwerk (Öffentlichkeitsanteil Straßentwässerung) wurde auf dem Sachkonto 52220000 geplant, die Verbuchung erfolgte auf dem korrekten Sachkonto 52531000 .  |   |
| 06  | 52531000  | Kostenentstattungen an Eigenbetriebe   | 759.062,62    | 0,00          | 0,00        | 0,00         | 0,00          | 0,00                | 819.120,31    | 819.120,31                             | 819.120,31                                      | 60.057,69                                      | Zur Ausbaggerung des Seehafens Ladetow wurden 600.000 EUR bereitgestellt (lt. BS-Beschluss B365-14/16 vom 11.07.2016). Die Maßnahme wurde zu einem späteren Zeitpunkt durchgeführt.   | In 2016 wurden mehr Mittel für Instandhaltungsmaßnahmen der Häfen bereit gestellt.  |
| 06  | 52311000  | Grundstücke  | 921.786,40    | 1.137.400,00  | 969.000,00  | 0,00         | -4.002,81     | 2.102.397,19        | 1.479.259,86  | 341.859,86                             | -623.137,33                                     | 557.473,46                                     |   | Die Berechnung der Pensionsrückstellungen erfolgt durch den VMV und wird der UHGW mitgeteilt; Informationen über die Höhe Pensionszahlungen durch den Verband und in welcher Höhe Rücklagen zur Finanzierung künftiger Pensionslasten gebildet wurden. Diese kann von HHU zu HHU variieren. |
| 07  | 47800000  | Finanzerträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens   | 470.737,14    | 0,00          | 0,00        | 0,00         | 0,00          | 0,00                | 981.582,50    | 981.582,50                             | 981.582,50                                      | 510.845,36                                     | Zuführung Versorgungsrücklage nach §14a BBesG aktive Beamte/ Pensionäre   |   |
| 09  | 41320000  | Sonstige allg. Zuweisungen vom Land  | 0,00          | 0,00          | 0,00        | 0,00         | 0,00          | 0,00                | 1.221.192,23  | 1.221.192,23                           | 1.221.192,23                                    | 1.221.192,23                                   | Zuweisung an das Theater auf dem Sachkonto 41442000 geplant, Verbuchung auf dem Sachkonto 41320000  |   |
| 09  | 41442000  | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land   | 1.465.387,78  | 1.466.000,00  | 0,00        | 0,00         | 0,00          | 1.466.000,00        | 244.750,82    | -1.221.249,18                          | -1.221.249,18                                   | -1.220.636,96                                  |   |   |
| 09  | 54121000  | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0,00          | 0,00          | 0,00        | 0,00         | 1.223.000,00  | 1.223.000,00        | 1.221.192,23  | 1.221.192,23                           | -1.807,77                                       | 1.221.192,23                                   | Der Planansatz Zuschuss FAG/Theater erfolgte auf dem Sachkonto 54149200, die Verbuchung erfolgte auf dem Sachkonto 54121000   |   |
| 09  | 54149200  | Zuschuss lt. FAG   | 1.222.987,78  | 1.223.000,00  | 0,00        | 0,00         | -1.223.000,00 | 0,00                | 0,00          | -1.223.000,00                          | 0,00  | -1.222.987,78                                  |   |   |
| 09  | 41442000  | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land   | 299.000,00    | 0,00          | 0,00        | 5.848.158,70 | 0,00          | 5.848.158,70        | 5.848.158,70  | 5.848.158,70                           | 0,00  | 5.549.158,70                                   | Ministerium für Bildung, Wissenschaft und Kultur MV-Zuwendungsbescheid vom 21.01.2016, Theaterfinanzierung - Ertrag/Einzahlung = Aufwand/Auszahlung   |   |
| 09  | 54127000  | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 299.000,00    | 0,00          | 0,00        | 5.848.158,70 | 0,00          | 5.848.158,70        | 5.498.158,70  | 5.498.158,70                           | -350.000,00                                     | 5.199.158,70                                   |   |   |
| 09  | 52313000  | Gebäude einschließlich der Bestände, die dem Gebäude zuzurechnen sind                                      | 319.444,61    | 865.500,00    | 440.000,00  | 276.100,00   | 0,00          | 149.400,00          | 78.417,93     | -787.082,07                            | -70.982,07                                      | -241.026,68                                    | Aufgrund der Festlegung einer umfassenden Sanierung bzw. Neubaus des Theaters dienten teilweise diese Mittel zur Deckung anderer notwendiger Maßnahmen.   | Die Höhe von notwendigen durchzuführenden Werterhaltungsmaßnahmen schwanken jährlich.   |
| 09  | 54122000  | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0,00          | 0,00          | 0,00        | 0,00         | 3.080.000,00  | 3.080.000,00        | 3.080.000,00  | 3.080.000,00                           | 0,00  | 3.080.000,00                                   | Der kommunale Zuschuss für das Theater wurde auf dem Sachkonto 54149000 geplant, die Verbuchung erfolgte richtig auf dem Sachkonto 54122000.  |   |
| 09  | 54149000  | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstiger öffentlicher Bereich                            | 3.080.000,00  | 3.080.000,00  | 0,00        | 0,00         | 0,00          | 3.080.000,00        | 0,00          | -3.080.000,00                          | -3.080.000,00                                   | -3.080.000,00                                  |   |   |
| 10  | 41442010  | Zuweisung vom Land   | 0,00          | 2.097.400,00  | 0,00        | 0,00         | 0,00          | 2.097.400,00        | -874,95       | -2.098.274,95                          | -2.098.274,95                                   | -874,95  |   |   |
| 10  | 43210000  | Kindertagesstättengebühren   | -797,20       | 3.513.100,00  | 0,00        | 0,00         | 0,00          | 3.513.100,00        | 0,00          | -3.513.100,00                          | -3.513.100,00                                   | 797,20   |   |   |
| 10  | 44243020  | Erstattung Anteil Wohnsitzgemeinde kommunale Kitas   | 0,00          | 3.618.100,00  | 0,00        | 0,00         | 0,00          | 3.618.100,00        | 0,00          | -3.618.100,00                          | -3.618.100,00                                   | 0,00   |   |   |
| 10  | 44243030  | Kostenentstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden  | -0,01         | 604.800,00    | 0,00        | 0,00         | 0,00          | 604.800,00          | -250,37       | -605.050,37                            | -605.050,37                                     | -250,36  | Mit dem Bürgerschaftsbeschluss B97-04/14 vom 08.12.2014 wurde die Gründung des Eigenbetriebes "Hanse-Kinder" zum 01.01.2015 beschlossen. Da zu diesem Zeitpunkt die Haushaltsplanung für den Doppelhaushalt 2015/2016 bereits abgeschlossen war, erfolgte die Planung für die Kindertagesstätten wie gehabt im THH 10, sodass die geplanten Aufwendungen im THH 10 zur Deckung der Aufwendungen im Kita Eigenbetrieb dienen konnten.  |   |
| 10  | 44259000  | Kostenentstattungen und Kostenumlagen von sonstigen privaten Bereich                                       | 62,59         | 938.400,00    | 0,00        | 0,00         | 0,00          | 938.400,00          | 0,00          | -938.400,00                            | -938.400,00                                     | -62,59   |   |   |
| 10  | 50221000  | Dienstbezüge   | 320.472,98    | 7.347.900,00  | 0,00        | 0,00         | 0,00          | 7.347.900,00        | 389.148,80    | -6.958.751,20                          | -6.958.751,20                                   | 68.675,82                                      |   |   |
| 10  | 50420000  | Arbeitnehmer   | 64.103,63     | 1.597.900,00  | 0,00        | 0,00         | 0,00          | 1.597.900,00        | 73.597,81     | -1.524.302,19                          | -1.524.302,19                                   | 9.494,18                                       |   |   |
| 10  | 56290000  | Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten                                     | 727,27        | 949.400,00    | 0,00        | 0,00         | -11.000,00    | 938.400,00          | 774,37        | -948.625,63                            | -937.625,63                                     | 47,10  |   |   |
| 11  | 40131000  | Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr  | 14.720.868,37 | 16.000.000,00 | 0,00        | 0,00         | 35.518,30     | 16.035.518,30       | 17.090.655,34 | 1.090.655,34                           | 1.055.137,04                                    | 2.369.786,97                                   | Das Aufkommen der Gewerbesteuer schwankt jährlich erheblich. Die Steuer setzt sich zusammen aus Vorauszahlungen für das laufende und das Vorjahr, Festsetzungen über die Vorauszahlungen für das Vorjahr. Die Änderungen entstehen insbesondere nach Betriebsprüfungen und nach Erledigung von Rechtsstreitigkeiten mit den Finanzämtern und verursachen Nachzahlungen oder Erstattungen in unvorhersehbarer Höhe. Daher kann die Planung nur auf groben Schätzungen beruhen. |   |
| 11  | 41113000  | Schlüsselerstattung  | 0,00          | 522.700,00    | 0,00        | 0,00         | 0,00          | 522.700,00          | 0,00          | -522.700,00                            | -522.700,00                                     | 0,00   | Die Soforthilfen des Landes wurden auf dem Sachkonto 41113000 geplant, gemäß des Orientierungsdiensterlasses muss die Verbuchung auf dem Sachkonto  |   |
| 11  | 41442000  | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land   | 522.746,29    | 0,00          | 0,00        | 0,00         | 0,00          | 522.746,29          | 522.746,29    | 522.746,29                             | 522.746,29                                      | 0,00   | 41442000 erfolgen.  |   |
| 11  | 49200000  | Entnahme aus der Kapitalrücklage   | 0,00          | 2.774.500,00  | 0,00        | 0,00         | 0,00          | 2.774.500,00        | 0,00          | -2.774.500,00                          | -2.774.500,00                                   | 0,00   | Bei der Planung wies der Ergebnishaushalt ein Defizit in Höhe von 4.594.900 Euro aus. Dieses Defizit sollte durch Entnahme aus der Kapitalrücklage ausgeglichen werden. Im Jahresergebnis erfolgte keine Entnahme, da ein Jahresüberschuss ausgewiesen wird. Die Entnahme in 2014 wurde auf dem Sachkonto 49220000 gebucht.   |   |
| 11  | 54421000  | Allgemeine Umlagen an Landkreise   | 20.707.996,12 | 22.200.000,00 | -605.127,85 | -250.958,90  | -30.000,00    | 21.313.913,45       | 21.233.396,76 | -966.603,24                            | -80.516,69                                      | 525.400,64                                     | Die Planung beruht auf einem Umlageabschluss von 48 %, der Landkreis blieb bei 47 %.  |   |
| 11  | 56730000  | Kapitalertragsteuer  | 0,00          | 0,00          | 0,00        | 0,00         | 0,00          | 707.715,60          | 707.715,60    | 707.715,60                             | 707.715,60                                      | 707.715,60                                     | Aufgrund geänderter steuerlichen Rahmenbedingungen sind auf Gewinnerwartungen von Beteiligungen Kapitalertragsteuer in Höhe von 15 % und ein Solidaritätszuschlag von 5 % zu zahlen bzw. auszuweisen. Diese Mittel waren nicht geplant und mussten apl. zur Verfügung gestellt werden.  |   |
| 11  | 57319200  | an Eigenbetriebe - Sonstige Finanzaufwendungen   | 560.378,98    | 0,00          | 0,00        | 0,00         | 0,00          | 0,00                | 1.830.076,54  | 1.830.076,54                           | 1.830.076,54                                    | 1.269.697,56                                   | Der Kita Eigenbetrieb wurde mit Bürgerschaftsbeschluss vom 08.12.2014 zum 01.01.2015 gegründet. Die Planung für das Haushaltsjahr 2015/2016 war zu diesem Zeitpunkt abgeschlossen, sodass die Erstattung für den Verlustausgleich bei der Planung nicht berücksichtigt werden konnte.   |   |
| 11  | 57711100  | an Banken  | 0,00          | 679.800,00    | -552.738,56 | -15.000,00   | 0,00          | 112.061,44          | 0,00          | -679.800,00                            | -112.061,44                                     | 0,00   | Im Haushaltsjahr 2016 erfolgte keine Neuaufnahme von Investitionskrediten, daher auch keine Zinsaufwendungen dafür.   |   |



2. Finanzrechnung - Es werden die Ergebnisse des Haushaltsjahres den Ansätzen des Haushaltsjahres gegenübergestellt.

| THH | Sachkonto | Bezeichnung   | Ergebnis 2015 | Planansatz    | Üpl           | apl          | Soilübertrag  | Gesamt-ermächtigung | Ergebnis 2016 | Abweichung vom Ergebnis HHJ zum Planansatz | Abweichung vom Ergebnis HHJ zur Gesamt-ermächtigung | Bemerkung zur Abweichung zum Planansatz   |
|-----|-----------|---|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------------|---------------|--|---|---|
| 04  | 69800000  | Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen                            | 1.678.657,43  | 2.517.400,00  | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 2.517.400,00        | 1.838.393,93  | -679.006,07                                | -679.006,07   | Der Kita Eigenbetrieb wurde mit Bürgerschaftsbeschluss vom 08.12.2014 zum 01.01.2015 gegründet. Die Planung für das Haushaltsjahr 2015/2016 war zu diesem Zeitpunkt abgeschlossen, sodass die interne Leistungsverrechnung für Personalkosten, Reinigungsleistungen und Hausmeisterleistungen bei der Planung noch für die Kitas berücksichtigt wurden. Diese Leistungen werden ab dem 01.01.2015 unter dem Finanzrechnungskonto 64231000 abgebildet. |
| 05  | 77390000  | an Sonstige   | 2.044,81      | 100.000,00    | 407.738,56    | 0,00         | 0,00          | 507.738,56          | 915,75        | -99.084,25                                 | -506.822,81   | Mit Festsetzungsbescheid vom 28.10.2016 vom LFI wurde die Erhebung von Vorteilsausgleichen aufgrund nicht zweckentsprechender Verwendung von StBauFM für die SSV 161, 162, 193, 194 und 198 in Höhe von 407.738,56 EUR geltend gemacht. Dieser Sachverhalt war zur Aufstellung der Planung nicht bekannt.   |
| 05  | 61442000  | vom Land  | 0,00          | 510.000,00    | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 510.000,00          | 0,00          | -510.000,00                                | -510.000,00   | Die Zuweisung OPNV wurde auf dem Finanzrechnungskonto 61442000 geplant, die Verbuchung erfolgte auf dem   |
| 05  | 61443000  | von Gemeinden und Gemeindeverbänden                                       | 507.787,38    | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 0,00                | 520.619,64    | 520.619,64                                 | 520.619,64  | korrekten Finanzrechnungskonto 61443000.  |
| 05  | 74110000  | an verbundene Unternehmen   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 10.619,64    | 0,00          | 10.619,64           | 520.619,64    | 520.619,64                                 | 510.000,00  | Die Zuweisung OPNV wurde auf dem Finanzrechnungskonto 74149000 geplant, die Verbuchung erfolgte auf dem   |
| 05  | 74149000  | an sonstiger öffentlicher Bereich   | 549.241,29    | 510.000,00    | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 510.000,00          | 0,00          | -510.000,00                                | -510.000,00   | korrekten Finanzrechnungskonto 7411000.   |
| 06  | 72220000  | Abwasser  | 0,00          | 872.400,00    | 0,00          | 98.000,00    | 0,00          | 970.400,00          | 0,00          | -872.400,00                                | -970.400,00   | Die Kostenerstattung an das Abwasserwerk (Öffentlichkeitsanteil Straßentwässerung) wurde auf dem  |
| 06  | 72531000  | an Eigenbetriebe  | 691.310,69    | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 766.780,48          | 766.780,48    | 766.780,48                                 | 766.780,48  | Sachkonto 72220000 geplant, die Verbuchung erfolgte auf dem korrekten Sachkonto 72531000 .  |
| 06  | 69826000  | Umlage THH 6  | 2.666.171,72  | 3.742.700,00  | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 3.742.700,00        | 2.286.236,64  | -1.456.463,36                              | -1.456.463,36                                       |   |
| 06  | 79826000  | Umlage THH 6  | 2.666.171,72  | 3.742.700,00  | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 3.742.700,00        | 2.286.236,64  | -1.456.463,36                              | -1.456.463,36                                       | Die Planansätze waren zu hoch.  |
| 06  | 72311000  | Grundstücke   | 933.103,48    | 1.137.400,00  | 969.000,00    | 0,00         | -4.002,81     | 2.102.397,19        | 1.231.656,18  | 94.256,18                                  | -870.741,01   | Zur Ausbaggerung des Seehafen Ladebow wurden 600.000 EUR bereitgestellt (lt. BS-Beschluss B365-14/16 vom 11.07.2016). Die Maßnahme wurde zu einem späteren Zeitpunkt durchgeführt.  |
| 09  | 61442060  | vom Land  | 299.000,00    | 0,00          | 0,00          | 5.848.158,70 | 0,00          | 5.848.158,70        | 5.848.158,70  | 5.848.158,70                               | 0,00  | Ministerium für Bildung, Wissenschaft und Kultur M-V - Zuwendungsbescheid vom 21.01.2016,   |
| 09  | 74127000  | an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht              | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 6.147.158,70 | 299.000,00    | 6.446.158,70        | 5.797.158,70  | 5.797.158,70                               | -649.000,00   | Theaterfinanzierung - Einzahlung = Auszahlung   |
| 09  | 74149200  | an sonstige öffentlicher Bereich  | 1.222.987,78  | 1.223.000,00  | 0,00          | 0,00         | -1.223.000,00 | 0,00                | 0,00          | -1.223.000,00                              | 0,00  | Die Planung des Zuschusses für das Theater erfolgte auf dem Finanzrechnungskonto 74149200. Aufgrund der   |
| 09  | 74121000  | an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht              | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 1.223.000,00  | 1.223.000,00        | 1.221.192,23  | 1.221.192,23                               | -1.807,77   | korrekten Zuordnung erfolgte die Auszahlung auf 74121000, der Planansatz wurde als Sollübertrag umgebucht.  |
| 09  | 61320000  | vom Land  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 0,00                | 1.221.192,23  | 1.221.192,23                               | 1.221.192,23  | Die Planung des Zuschusses für das Theater erfolgte auf dem Finanzrechnungskonto 61442000, aufgrund der   |
| 09  | 61442000  | vom Land  | 1.463.407,78  | 1.466.000,00  | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 1.466.000,00        | 245.068,49    | -1.220.931,51                              | -1.220.931,51                                       | Korrektur der Konten die Annahme auf 61320000.  |
| 09  | 72313000  | Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind | 328.407,12    | 865.500,00    | -440.000,00   | -276.100,00  | 0,00          | 149.400,00          | 75.454,35     | -790.045,65                                | -73.945,65  | Aufgrund der Festlegung einer umfassenden Sanierung bzw. Neubau des Theaters dienen teilweise diese Mittel zur Deckung anderer notwendiger Maßnahmen.   |
| 09  | 74122000  | an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht              | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 3.080.000,00  | 3.080.000,00        | 3.080.000,00  | 3.080.000,00                               | 0,00  | Der kommunale Zuschuss für das Theater wurde auf dem Sachkonto 74149000 geplant, die Verbuchung erfolgte  |
| 09  | 74149000  | an sonstiger öffentlicher Bereich   | 3.080.000,00  | 3.080.000,00  | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 3.080.000,00        | 0,00          | -3.080.000,00                              | -3.080.000,00                                       | richtig auf dem Sachkonto 74122000.   |
| 10  | 64243030  | von Gemeinden   | 0,00          | 604.800,00    | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 604.800,00          | 0,00          | -604.800,00                                | -604.800,00   |   |
| 10  | 70221000  | Dienstbezüge Arbeitnehmer   | 320.472,98    | 7.347.900,00  | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 7.347.900,00        | 358.296,80    | -6.989.603,20                              | -6.989.603,20                                       |   |
| 10  | 63210000  | Kindertagesstättengebühren  | 45.343,54     | 3.513.100,00  | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 3.513.100,00        | 17.164,45     | -3.495.935,55                              | -3.495.935,55                                       |   |
| 10  | 61442010  | vom Land  | 0,00          | 2.097.400,00  | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 2.097.400,00        | 0,00          | -2.097.400,00                              | -2.097.400,00                                       |   |
| 10  | 70420000  | Arbeitnehmer  | 64.103,63     | 1.597.900,00  | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 1.597.900,00        | 72.581,51     | -1.525.318,49                              | -1.525.318,49                                       |   |
| 10  | 64243020  | von Gemeinden   | 0,00          | 3.618.100,00  | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 3.618.100,00        | 0,00          | -3.618.100,00                              | -3.618.100,00                                       | Mit dem Bürgerschaftsbeschluss B97-04/14 vom 08.12.2014 wurde die Gründung des Eigenbetriebes "Hanse-Kinder" zum 01.01.2015 beschlossen. Da zu diesem Zeitpunkt die Haushaltsplanung bereits abgeschlossen war,   |
| 10  | 79800000  | Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen                            | 45.728,89     | 842.600,00    | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 842.600,00          | 47.989,47     | -794.610,53                                | -794.610,53   | erfolgte die Planung für die Kindertagesstätten wie gewohnt im THH 10, sodass die geplanten Aufwendungen im THH 10 zur Deckung der Aufwendungen im Kita Eigenbetrieb dienen konnten.  |
| 10  | 76290000  | Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten    | 727,27        | 949.400,00    | 0,00          | 0,00         | -11.000,00    | 938.400,00          | 774,37        | -948.625,63                                | -937.625,63   |   |
| 10  | 64259000  | vom sonstigen privaten Bereich  | 62,59         | 938.400,00    | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 938.400,00          | 0,00          | -938.400,00                                | -938.400,00   |   |
| 11  | 77319000  | an Eigenbetriebe - Sonstige Finanzauszahlungen                            | 690.150,00    | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 301.762,67    | 301.762,67          | 798.562,67    | 798.562,67                                 | 496.800,00  | Der Kita Eigenbetrieb wurde mit Bürgerschaftsbeschluss vom 08.12.2014 zum 01.01.2015 gegründet. Die Planung für das Haushaltsjahr 2015/2016 war zu diesem Zeitpunkt abgeschlossen, sodass die Erstattung für den Verlustausgleich bei der Planung nicht berücksichtigt werden konnte.   |
| 11  | 61113000  | Schlüsselzuweisung, Soforthilfeprogramm                                   | 0,00          | 522.700,00    | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 522.700,00          | 0,00          | -522.700,00                                | -522.700,00   | Die Soforthilfen des Landes wurden auf dem Finanzrechnungskonto 61113000 geplant. Gemäß des   |
| 11  | 61442000  | vom Land  | 522.746,29    | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 0,00                | 522.746,29    | 522.746,29                                 | 522.746,29  | Orientierungsdatenerlasses muss die Verbuchung auf dem Finanzrechnungskonto 61442000 erfolgen.  |
| 11  | 77511000  | an Banken   | 0,00          | 705.000,00    | -552.738,56   | -15.000,00   | 0,00          | 137.261,44          | 0,00          | -705.000,00                                | -137.261,44   | Aufgrund der Nichtaufnahme neuer Investitionskredite erfolgten auch die Zinsauszahlungen nicht in der geplanten Höhe.   |
| 11  | 79242000  | vom Land  | 958.605,79    | 1.921.800,00  | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 1.921.800,00        | 0,00          | -1.921.800,00                              | -1.921.800,00                                       | Die KAF Kredite wurden den korrekten FR-Konten zugeordnet und werden unter dem SK 79293000 gebucht. Daher liegt lediglich eine Verschiebung der Auszahlungen vor und keine Abweichung.  |
| 11  | 79293000  | Laufzeit mehr als 5 Jahre   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 0,00                | 1.865.422,10  | 1.865.422,10                               | 1.865.422,10  | Tilgungszahlungen KAF-Darlehen - siehe hierzu die Ausführungen zum SK 79242000!   |
| 11  | 69253000  | Laufzeit mehr als 5 Jahre   | 0,00          | 2.597.100,00  | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 2.597.100,00        | 0,00          | -2.597.100,00                              | -2.597.100,00                                       | Die geplanten Neuaufnahmen für Investitionskredite konnten nicht erfolgen.  |
| 11  | 69253100  | Laufzeit mehr als 5 Jahre   | 0,00          | 12.407.500,00 | -734.600,00   | 0,00         | 0,00          | 11.672.900,00       | 0,00          | -12.407.500,00                             | -11.672.900,00                                      | Aufgrund der Haushaltslage und des Umsetzungsstandes der Baumaßnahme Z4LP konnte keine Aufnahme eines Investitionskredites erfolgen.  |
| 11  | 69253900  | Umschuldung; Laufzeit mehr als 5 Jahre                                    | 0,00          | 1.728.600,00  | -1.728.600,00 | 0,00         | 0,00          | 0,00                | 0,00          | -1.728.600,00                              | 0,00  | Die geplante Umschuldung wurde nicht durchgeführt; der Kredit wurde getilgt.  |
| 11  | 79253000  | Laufzeit mehr als 5 Jahre   | 0,00          | 2.030.600,00  | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 2.030.600,00        | 0,00          | -2.030.600,00                              | -2.030.600,00                                       | Die geplante Umschuldung wurde nicht durchgeführt; die komplette Tilgung des Kredites erfolgte über SK 79250000.  |
| 11  | 79250000  | vom inländischen Geldmarkt  | 36.531,38     | 28.700,00     | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 28.700,00           | 1.769.427,92  | 1.740.727,92                               | 1.740.727,92  | Hier erfolgte die Sondertilgung des Kredites Sparkasse Vorpommern 6874059821 (34) i. H. v. 1.728 TEUR - aufgrund der Maßgabe der Verwendung der Mittel aus der Vermögensauseinandersetzung mit dem LK VG, bis zum Eingang der Mittel Zwischenfinanzierung über Kassenkredit.  |
| 11  | 74421000  | Landkreise (Kreisumlage)  | 20.707.996,12 | 22.200.000,00 | -605.127,65   | -250.958,90  | -30.000,00    | 21.313.913,45       | 21.233.396,76 | -966.603,24                                | -80.516,69  | Zum Zeitpunkt der Planung der Kreisumlage betrug der Umlagebeitrag 48 %. Mit der Haushaltssatzung im Oktober 2015 hat der Kreistag 47 % beschlossen.  |
| 11  | 76950000  | Außerordentliche Auszahlungen   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 1.232.492,55        | 0,00          | 0,00                                       | -1.232.492,55                                       | Diese Mittel wurden im Rahmen Vermögensauseinandersetzung mit dem LK VG für die zu leistende Ausgleichszahlungen geplant. Aufgrund der noch nicht erfolgten Genehmigung des Vertrags durch das Land konnten die Zahlungen in 2016 nicht mehr vorgenommen werden.  |





## 3. Investitionen - Es werden die Ergebnisse des Haushaltsjahres dem Planansatz sowie der Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres gegenübergestellt.

| THH | Maßnahme-Nr. | Bezeichnung   | EA-Art   | Planansatz    | Ermächtigung aus dem Vorjahr | üpl         | apl         | Sollübertrag  | Gesamtermächtigung | Ergebnis 2016 | Abweichung vom Ergebnis zum Planansatz | Abweichung vom Ergebnis zur Gesamtermächtigung | Bemerkung   |
|-----|--------------|---|----------|---------------|------------------------------|-------------|-------------|---------------|--------------------|---------------|--|--|---|
| 03  | 57100-M11002 | Z4LP - Zentrum für Life Science und Plasmatechnologie         | Einnahme | 860.400,00    | 0,00                         | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 860.400,00         | 0,00          | -860.400,00                            | -860.400,00                                    | Am 21.12.2015 wurde vom LFI M-V die Gewährung von Fördermitteln gemäß § 38 VwVfG M-V zugesichert. Die Bewilligung der Förderung der Maßnahme erfolgte in 2017. Aufgrund dieser Verzögerung konnte mit den baulichen Maßnahmen nicht begonnen und demzufolge auch keine Fördermittel abgerufen werden.   |
| 03  | 57100-M11002 | Z4LP - Zentrum für Life Science und Plasmatechnologie         | Ausgabe  | 13.354.000,00 | 2.090.468,61                 | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 15.444.468,61      | 241.901,92    | -13.112.098,08                         | -15.202.566,69                                 | Durch das verzögerte Antragsverfahren (s. o.) wurden lediglich Auszahlungen für Planungsleistungen zur Erlangung der Baugenehmigung getätigt. Die Umsetzung der Maßnahme erfolgt in den Folgejahren.  |
| 11  | 57100-M11002 | Z4LP - Zentrum für Life Science und Plasmatechnologie         | Einnahme | 12.407.500,00 | 0,00                         | -734.600,00 | 0,00        | 0,00          | 11.672.900,00      | 0,00          | -12.407.500,00                         | -11.672.900,00                                 | Aufgrund der Verzögerungen in der Umsetzung der Maßnahme war es nicht erforderlich, die geplante Kreditaufnahme in Anspruch zu nehmen.  |
| 04  | 11402-M00001 | Allgemeiner Ankauf  | Ausgabe  | 1.000.000,00  | 56.465,29                    | 0,00        | -22.000,00  | -1.729,38     | 1.032.735,91       | 280.541,82    | -719.458,18                            | -752.194,09                                    | Von den geplanten Ankäufen wurde im Wesentlichen nur der Ankauf im Bereich Helmschäger Berg (150.000 Euro) getätigt. Zur Umsetzung weiterer geplanter Ankäufe (Kleingärten vom Bund, öffentliche Flächen Campingplatz, Am Gorzberg) wurden ca. 822 TEUR nach 2017 übertragen.   |
| 04  | 11402-M12010 | Allgemeiner Verkauf   | Einnahme | 255.000,00    | 0,00                         | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 255.000,00         | 3.593.956,92  | 3.338.956,92                           | 3.338.956,92                                   | Durch Verkäufe in der Hafestraße in Höhe von 1.436 TEUR und von Grundstücke im B-Plan 88 in Höhe von 2.060 TEUR wurden höhere Erlöse erzielt.   |
| 05  | 51103-M00024 | SSV 161 - SG Innenstadt Fleischervorstadt                     | Ausgabe  | 152.900,00    | 360.500,00                   | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 513.400,00         | 0,00          | -152.900,00                            | -513.400,00                                    | Die Inanspruchnahme dieser Mittel kann erst erfolgen, wenn das SSV 161 für 2016 schlussgerechnet ist. Es handelt sich hier um den erforderlichen Anteil an Komplementäranteilen für an private Eigentümer ausgereichte Darlehen.  |
| 05  | 51103-M11001 | SV 161 - A-Programm Innenstadt                                | Ausgabe  | 979.300,00    | 1.805.872,00                 | 0,00        | -351.678,20 | -354.903,03   | 2.078.590,77       | 770.178,32    | -209.121,68                            | -1.308.412,45                                  | Die Komplementäranteile konnten nicht in voller Höhe in Anspruch genommen werden. Durch Mehreinzahlungen und Minderauszahlungen aufgrund von Bauverzögerungen waren weitere Mittelabrufe nicht möglich. Es gilt grundsätzlich, dass vor Mittelabruf die vorhandenen liquiden Mittel zu verwenden sind.  |
| 06  | 54100-M12002 | Bahnparallele   | Ausgabe  | 0,00          | 2.384.187,92                 | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 2.384.187,92       | 153.042,85    | 153.042,85                             | -2.231.145,07                                  | Es wurden Mittel für Zahlungsverpflichtungen aus strittigen Baurechnungen bereitgestellt. Die Klageverfahren sind noch anhängig.  |
| 06  | 54100-M12010 | Aus- und Neubau Am Elisenpark (ehemals An den Gewächshäusern) | Ausgabe  | 50.000,00     | 1.972.266,81                 | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 2.022.266,81       | 1.133.692,96  | 1.083.692,96                           | -888.573,85                                    | Die Maßnahme befindet sich in der Umsetzung; verbleibende Mittel werden in die Folgejahre vorgetragen.  |
| 06  | 54100-M12010 | Aus- und Neubau Am Elisenpark (ehemals An den Gewächshäusern) | Einnahme | 1.340.000,00  | 0,00                         | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 1.340.000,00       | 283.130,87    | -1.056.869,13                          | -1.056.869,13                                  | Nach Fertigstellung erfolgt eine Refinanzierung der Maßnahme. Hierfür sind Einzahlungen in Höhe von 600 TEUR aus Straßenausbaubeiträgen und 740 TEUR seitens des Abwasserwerks geplant, die in den Folgejahren erzielt werden.  |
| 06  | 54100-M12014 | Erschließung B-Plan 88, Heinrich-Heine-Straße                 | Ausgabe  | 850.000,00    | 1.196.572,75                 | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 2.046.572,75       | 702.045,77    | -147.954,23                            | -1.344.526,98                                  | Die Maßnahme befindet sich in der Umsetzung. Noch nicht in Anspruch genommene Mittel werden in das Folgejahr übertragen.  |
| 06  | 54100-M12014 | Erschließung B-Plan 88, Heinrich-Heine-Straße                 | Einnahme | 812.600,00    | 0,00                         | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 812.600,00         | 0,00          | -812.600,00                            | -812.600,00                                    | Die Refinanzierung durch Beiträge ist erst nach Fertigstellung der Baumaßnahme geplant.   |
| 06  | 54100-M12030 | Ausbau Heinrich-Heine- Straße                                 | Ausgabe  | 0,00          | 2.244.444,20                 | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 2.244.444,20       | 971.869,23    | 971.869,23                             | -1.272.574,97                                  | Die Maßnahme konnte in 2016 nicht abgeschlossen werden, sodass verbleibende Mittel in Folgejahre vorgetragen wurden.  |
| 06  | 54100-M12031 | Revitalisierung Herrenhufen                                   | Einnahme | 165.700,00    | 0,00                         | 0,00        | 289.937,90  | 0,00          | 455.637,90         | 4.443.562,24  | 4.277.862,24                           | 3.987.924,34                                   | Gemäß der Durchführungsvereinbarung mit dem Abwasserwerk für die Schmutz- und Regenentwässerungsanlagen wurden 1.937 TEUR erstattet. Darüber hinaus erfolgten nicht geplante Einzahlungen von Fördermitteln in Höhe 2.505 TEUR, wovon 290 TEUR an die Stadtwerke weitergeleitet wurden.   |
| 08  | 21502-M00005 | C.-D.-Friedrich-Schule und Sporthalle - Erweiterungsbau       | Ausgabe  | 1.210.000,00  | 0,00                         | 0,00        | 0,00        | -1.210.000,00 | 0,00               | 0,00          | -1.210.000,00                          | 0,00   | Die Planung der Auszahlungen erfolgte auf der Maßnahme 21502-M00005 im Zusammenhang mit dem ursprünglich geplanten Erweiterungsbau der Schule. Da eine produktgenaue Verbuchung erfolgen muss, wurden die Mittel für den Neubau der Sporthalle bei 42402-M00003 bereitgestellt und nötige Buchungen vorgenommen. Die Realisierung des Neubaus erfolgt in den Folgejahren über das Städtebauliche Sondervermögen. Vom Planansatz wurden für die Ausstattung 200,0 TEUR unter 26200.09100000 in das Folgejahr übertragen. |
| 08  | 42402-M00003 | Neubau Caspar-David-Friedrich-Sporthalle                      | Ausgabe  | 0,00          | 259.886,00                   | 0,00        | 0,00        | 1.210.000,00  | 1.469.886,00       | 157.894,87    | 157.894,87                             | -1.311.991,13                                  | Die Realisierung des Neubaus erfolgt in den Folgejahren über das Städtebauliche Sondervermögen. Vom Planansatz wurden für die Ausstattung 200,0 TEUR unter 26200.09100000 in das Folgejahr übertragen.  |
| 09  | 25200-M00004 | Stadtarchiv, Neubau   | Ausgabe  | 1.500.000,00  | 0,00                         | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 1.500.000,00       | 0,00          | -1.500.000,00                          | -1.500.000,00                                  | Die Realisierung des Neubaus erfolgt in den Folgejahren über das Städtebauliche Sondervermögen. Vom Planansatz wurden für die Ausstattung 200,0 TEUR unter 26200.09100000 in das Folgejahr übertragen.  |



## I Sonstige Angaben

### I.1 Einschränkungen von Grundbesitzrechten

Im Haushaltsjahr 2016 wurden zu insgesamt 54 Flurstücken Erträge aus Grunddienstbarkeiten erwirtschaftet. Darunter sind 40 Flurstücke mit Leitungsrechten, 11 Flurstücke mit Baulasten und drei Flurstücke mit Wegerechten.

### Miteigentum PWS

Die Universitäts- und Hansestadt Greifswald besitzt die im Folgenden zusammengefasst dargestellten Flurstücke, die gleichzeitig im Miteigentum der Peter-Warschow-Sammelstiftung stehen. Die Stadt hat einen Anteil von 2/3, die Stiftung einen Anteil von 1/3 an den Flächen. Da es sich hierbei um einen ideellen Anteil handelt, kann keine konkrete Zuordnung bestimmter Abschnitte in das Eigentum der Universitäts- und Hansestadt Greifswald bzw. der Stiftung erfolgen. Bei der Vermögensbewertung wurden bei Miteigentum somit 66,67 % des Wertes angesetzt. Zudem ist anzumerken, dass ein Flurstück verschiedene Nutzungsarten haben kann, sodass anhand der folgenden Aufstellung nicht auf die Anzahl der Flurstücke selbst geschlossen werden kann.

| Anzahl | Nutzungsart                              | Größe in qm |
|--------|--|-------------|
| 268    | Ackerland                                | 19.624.553  |
| 9      | Erbbaurecht/Nutzungsrecht                | 33.594      |
| 3      | Garage                                   | 4.282       |
| 2      | gewerbliche Flächen                      | 1.556       |
| 240    | Grünland                                 | 4.415.465   |
| 112    | Holzungen/Wald                           | 8.582.224   |
| 15     | Klein-/Einzelgarten                      | 213.252     |
| 2      | Kleingartenanlage                        | 19.963      |
| 17     | landwirtschaftliche Anlagen/Gebäude      | 175.813     |
| 1      | öffentliche Ausgleichs-/Ökoflächen       | 10.972      |
| 13     | öffentliche Straße/Weg/Stellplätze       | 19.191      |
| 46     | sonstige Flächen                         | 170.525     |
| 1      | sonstige öffentliche Gebäude/Fläche      | 6.041       |
| 34     | Straße/Weg/Stellplatz - nicht öffentlich | 166.333     |
| 67     | Unland/Brachfläche                       | 528.175     |
| 144    | Wasserfläche/offener Graben              | 516.765     |
| 2      | Wohnen/Gebäude und deren Freiflächen     | 638         |

Darüber hinaus stehen folgende Flurstücke bzw. Teilflächen nur im rechtlichen, aber nicht im wirtschaftlichen Eigentum der Universitäts- und Hansestadt Greifswald:

- 2818 - 1 - 93/90,
- 3252 - 17 - 141.

Folgende Flurstücke befinden sich unter Straßen und Wegen in der Baulastträgerschaft der Universitäts- und Hansestadt Greifswald, stehen aber gleichzeitig im rechtlichen Eigentum privater Dritter:

| Bezeichnung        | Abschnitt      | Fläche  |
|--------------------|----------------|---------|
| 3252 - 45 - 8      | Hafenstr.      | 38 qm   |
| 3252 - 45 - 15     | Hafenstr.      | 46 qm   |
| 3252 - 45 - 16/4   | Hafenstr.      | 170 qm  |
| 3252 - 14 - 116/60 | Brandteichstr. | 1979 qm |
| 3256 - 1 - 20/483  | Hasenwinkel    | 780 qm  |
| 3261 - 1 - 52      | Dorfstr.       | 10 qm   |
| 3261 - 1 - 149/6   | Dorfstr.       | 4 qm    |
| 3261 - 1 - 41      | Rosenstr.      | 6 qm    |

### **I.2 Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten**

Die Universitäts- und Hansestadt Greifswald verbürgt sich per 31.12.2016 mit 17.762.685 EUR zugunsten städtischer Beteiligungen; das betrifft die Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH Greifswald (16.843.225 EUR) und die Parkraumbewirtschaftungsgesellschaft mbH (919.460 EUR). Die Bürgschaften sind als kommunale Ausfallbürgschaften zur Sicherung von Investitionskrediten der städtischen Unternehmen übernommen worden und wurden durch die Rechtsaufsicht genehmigt.

### **I.3 Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmer**

Die Arbeitnehmer der Universitäts- und Hansestadt Greifswald sind bei der Kommunalen Zusatzversorgungskasse Mecklenburg-Vorpommern (ZMV) versichert. Es bestehen Versorgungszusagen gemäß des Tarifvertrages über die zusätzliche Altersvorsorge der Beschäftigten des öffentlichen Dienstes (Altersvorsorge-TV-Kommunal – ATV-K); diese beinhalten die Gewährung einer Alters-, Erwerbsminderungs- und Hinterbliebenenversorgung.

Im Haushaltsjahr 2016 betrug der Umlagesatz 1,3 % der Brutto-Entgeltsumme, der Zusatzbeitrag 4 % (01.01.2016 – 30.06.2016) und 4,4 % (01.07.2016 – 31.12.2016). Der Umlagesatz wird sich nach Aussage der ZMV in den kommenden Jahren nicht erhöhen, soweit tarifrechtlich keine weiteren Verpflichtungen eingegangen werden.

Die Arbeitnehmer sind auf der Grundlage von § 37a ATV-K mit 2 % (01.01.2016 – 30.06.2016) und mit 2,2 % (01.07.2016 – 31.12.2016) an der Finanzierung des Zusatzbeitrages beteiligt.

Die umlagepflichtigen Entgelte beliefen sich im Haushaltsjahr 2016 auf 20.368.741,07 EUR. Daraus resultiert die zu zahlende Umlage an die ZMV i. H. v. 264.793,50 EUR und die Zahlung der Zusatzbeiträge i. H. v. 856.884,10 EUR.

Die zum Bilanzstichtag bestehenden Versorgungsverpflichtungen verteilen sich auf 547 anspruchsberechtigte Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer, 618 ehemalige Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (beitragsfrei) sowie 369 Rentnerinnen und Rentner.

**I.4 Beteiligungen**

| <b>1. unmittelbare Beteiligungen</b>  |                    |  |  |   |
|---|--------------------|--|--|---|
| <b>Name - Sitz</b>  | <b>Anteil in %</b> | <b>Eigenkapital<br/>31.12.2016 in<br/>Euro</b> | <b>Ergebnis des letzten<br/>Geschäftsjahres<br/>31.12.2016 in Euro</b> | <b>Jahresabschluss<br/>(g) – geprüft<br/>(f) – festgestellt</b> |
| Stadtwerke Greifswald GmbH - Greifswald   | 100                | 36.712.119                                     | 4.429.451  | 2016 (f)  |
| Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH Greifswald - Greifswald  | 100                | 126.218.196                                    | 4.178.410  | 2016 (f)  |
| Greifswalder Parkraumbewirtschaftungsgesellschaft mbH - Greifswald  | 100                | 3.781.554                                      | 86.434   | 2016 (f)  |
| Greifswald Marketing GmbH - Greifswald  | 100                | 7.001  | -17.999  | 2016 (f)  |
| WITENO GmbH - Greifswald  | 68,7               | 707.011 <sup>3)</sup>                          | 548  | 2016 (f)  |
| Theater Vorpommern GmbH - Stralsund   | 47,6               | 310.801  | 4.932  | 2016 (f)  |
| ABS Gemeinnützige Gesellschaft für Arbeitsförderung, Beschäftigung und Strukturentwicklung mbH - Greifswald | 87,8               | 161.216  | 9.011  | 2016 (f)  |
| Wirtschaftsfördergesellschaft Vorpommern mbH - Greifswald   | 16,7               | 85.487   | 2.524  | 2016 (f)  |

| <b>2. mittelbare Beteiligungen</b>  |                    |  |  |   |
|---|--------------------|--|--|---|
| <b>Name - Sitz</b>  | <b>Anteil in %</b> | <b>Eigenkapital<br/>31.12.2016 in<br/>Euro</b> | <b>Ergebnis des letzten<br/>Geschäftsjahres<br/>31.12.2016 in Euro</b> | <b>Jahresabschluss<br/>(g) – geprüft<br/>(f) – festgestellt</b> |
| der Stadtwerke Greifswald GmbH  |                    |  |  |   |
| Schwimmbad und Anlagen Greifswald GmbH - Greifswald   | 100                | 7.360.105                                      | 0 <sup>1)</sup>  | 2016 (f)  |
| Fernwärme Greifswald GmbH - Greifswald  | 100                | 7.994.338                                      | -1.000.000 <sup>1)2)</sup>   | 2016 (f)  |
| Verkehrsbetrieb Greifswald GmbH - Greifswald  | 100                | 2.136.645                                      | 0 <sup>1)</sup>  | 2016 (f)  |
| Energieerzeugungsgesellschaft Greifswald GmbH - Greifswald <sup>2)</sup>                                    | 100                | 9.025.000                                      | 0 <sup>1)</sup>  | 2016 (f)  |
| Wasserwerke Greifswald GmbH - Greifswald  | 100                | 8.232.019                                      | 0 <sup>1)</sup>  | 2016 (f)  |
| Stromversorgung Greifswald GmbH - Greifswald  | 100                | 7.639.311                                      | 0 <sup>1)</sup>  | 2016 (f)  |
| Gasversorgung Greifswald GmbH - Greifswald  | 100                | 5.244.267                                      | 0 <sup>1)</sup>  | 2016 (f)  |
| BiG Bildungszentrum in Greifswald GmbH - Greifswald   | 86,2               | 3.589.169                                      | -271.425   | 2016 (f)  |
| Grimmener Stadtwerke GmbH - Grimmen   | 100                | 1.042.768                                      | -52.845  | 2016 (f)  |
| NordostWerke GmbH - Potsdam i. L.   | 28                 | 6.820  | -3.062   | 2016 (f)  |
| der WVG   |                    |  |  |   |
| Projektgesellschaft Stadt Greifswald mbH - Greifswald   | 100                | 4.082.478                                      | 0 <sup>1)</sup>  | 2016 (f)  |
| WVG Dienstleistungsgesellschaft mbH - Greifswald  | 100                | 420.000  | 0 <sup>1)</sup>  | 2016 (f)  |
| ABS Gemeinnützige Gesellschaft für Arbeitsförderung, Beschäftigung und Strukturentwicklung mbH - Greifswald | 12,2               | 161.216  | 9.011  | 2016 (f)  |

|  |     |           |         |          |
|--|-----|-----------|---------|----------|
| der Theater Vorpommern GmbH                                    |     |           |         |          |
| Theater-Management Vorpommern UG                               | 90  | 13.429    | 9.664   | 2016 (f) |
| der Stromversorgung Greifswald GmbH                            |     |           |         |          |
| local energy GmbH - Potsdam                                    | 8,6 | 217.434   | 35.053  | 2016 (f) |
| der Fernwärme Greifswald GmbH                                  |     |           |         |          |
| ENERTRAG SWG Windfeld Verwaltungsgesellschaft mbH - Greifswald | 50  | 65.521    | 16.036  | 2016 (f) |
| ENERTRAG SWG Windfeld Uckermark GmbH & Co. KG - Dauerthal      | 50  | 1.725.655 | -87.957 | 2016 (f) |
| ENERTRAG Windfeld Nechlin II GmbH & Co. KG - Dauerthal         | 50  | 1.806.239 | 40.125  | 2016 (f) |
| der Verkehrsbetrieb Greifswald GmbH                            |     |           |         |          |
| Verkehrsgemeinschaft Müritz-Oderhaff GmbH - Neubrandenburg     |     |           |         |          |

| 3. Sondervermögen mit Sonderrechnung |             |                                 |   |  |
|--------------------------------------|-------------|---------------------------------|---|--|
| Name - Sitz                          | Anteil in % | Eigenkapital 31.12.2016 in Euro | Ergebnis des letzten Geschäftsjahres 31.12.2016 in Euro | Jahresabschluss (g) – geprüft (f) – festgestellt |
| Eigenbetrieb Seesportzentrum Greif   | 100         | 603.546                         | 43.359  | 2016 (f)   |
| Eigenbetrieb Abwasserwerk            | 100         | 12.469.106                      | 726.505   | 2016 (f)   |
| Eigenbetrieb Hanse-Kinder            | 100         | 7.134.335 <sup>4)</sup>         | -1.297.277 <sup>4)</sup>                                | 2015 (g) <sup>4)</sup>                           |
| Städtebauliches Sondervermögen       | 100         | 1.296.658 <sup>5)</sup>         | <sup>5)</sup>   | <sup>5)</sup>                                    |

- 1) Ergebnisabführungsvertrag mit der Muttergesellschaft Stadtwerke Greifswald GmbH oder Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH Greifswald
- 2) Abweichung vom bestehenden Ergebnisabführungsvertrag
- 3) Verschmelzung der Gesellschaften BioTechnikum Greifswald GmbH und Technologiezentrum-Fördergesellschaft mbH Vorpommern zur WITENO GmbH
- 4) Das dargestellte Eigenkapital basiert auf den geprüften nicht festgestellten Jahresabschluss 2015.
- 5) Bedingt durch die fehlenden Jahresabschlüsse der Städtebaulichen Sondervermögen konnte eine abschließende Abstimmung nicht erfolgen. Diese wird in den Folgejahren nachgeholt.

### 1.5 Mitgliedschaften

Die Universitäts- und Hansestadt Greifswald war per 31.12.2016 Mitglied in folgenden Organisationen:

| Name   | gezahlter Mitgliedsbeitrag 2016 |
|--|---------------------------------|
| ADS (Arbeitsgemeinschaft Deutscher Sportverwaltungen)      | 55,00                           |
| AG Leiter der Berufsfeuerwehr (AGBF)                       | 25,00                           |
| BioConValley   | 1.500,00                        |
| Bund Deutscher Schiedsmänner und Schiedsfrauen e. V.       | 401,00                          |
| Bündnis Kommunen für biologische Vielfalt                  | 300,00                          |
| Caspar-David-Friedrich-Gesellschaft                        | 150,00                          |
| Creditreform M-V   | 297,50                          |
| Dekra e. V.  | 75,00                           |
| Deutscher Bibliotheksverband                               | 354,31                          |
| Deutscher Städtetag  | 20.327,00                       |
| Deutsch-Polnische Gesellschaft                             | 120,00                          |
| Deutscher Verein für öffentliche und private Fürsorge e.V. | 256,51                          |
| DJH Service GmbH (Deutscher Jugendherbergverband)          | 240,00                          |
| EUROB Europäische Route der Backsteingotik e. V.           | 2.500,00                        |
| Fachverband der Kommunalkassenverwalter                    | 50,00                           |

| Name  | gezahlter Mitgliedsbeitrag 2016 |
|---|---------------------------------|
| Friedrich-Bödecker-Kreis  | 40,00                           |
| Gemeinschaft der Klosterstätten                                       | 100,00                          |
| Gesellschaft für Pommersche Geschichte, Museumskunde und Kunst        | 50,00                           |
| Hanse der Neuzeit   | 0,00                            |
| Ingenieurkammer MV  | 435,00                          |
| KGST  | 2.888,03                        |
| Kommunaler Arbeitgeberverband   | 8.648,50                        |
| Kommunalgemeinschaft Pomerania e. V.                                  | 19.839,75                       |
| Kreisfeuerwehrverband Vorpommern-Greifswald (Freiwillige Feuerwehr)   | 682,74                          |
| Kommunaler Schadensausgleich (KSA)                                    | 0,00                            |
| Landesarbeitsgemeinschaft (LAG) der komm. Gleichstellungsbeauftragten | 50,00                           |
| Landesarbeitsgemeinschaft (LAG) Personalräte                          | 100,00                          |
| Landesarbeitsgemeinschaft (LAG) Soziokultur                           | 100,00                          |
| Landesfeuerwehrverband M-V (Berufsfeuerwehr)                          | 224,00                          |
| Landesverband der Vollziehungs- und Vollstreckungsbeamten             | 180,00                          |
| Max-Planck-Gesellschaft   | 500,00                          |
| Netzwerk Migration Vorpommern   | 0,00                            |
| Präventionsverein   | 0,00                            |
| Regionaler Planungsverband  | 10.203,30                       |
| Städte- und Gemeindetag M-V   | 30.043,05                       |
| Stadtmarketingverein  | 500,00                          |
| Städtebund Die Hanse  | 50,00                           |
| Tourismusverband Mecklenburg-Vorpommern e. V.                         | 1.894,30                        |
| Tourismusverband Vorpommern e. V.                                     | 12.000,00                       |
| Union of the Baltic Cities (Städtebund im Ostseeraum)                 | 3.250,00                        |
| Verband der Friedhofsverwalter Deutschlands e. V.                     | 52,00                           |
| Verband der Standesbeamten  | 120,00                          |
| Verband Deutscher Musikschulen  | 1.370,00                        |
| Zweckverband Elektronische Verwaltung in M-V                          | 6.000,00                        |

### I.6 Personalbestand

|                                      | Beamte    | tariflich Beschäftigte | Beamtenanwärter | Auszubildende | Gesamt     |
|--------------------------------------|-----------|------------------------|-----------------|---------------|------------|
| <b>Personal (Stand 01.01.2016)</b>   | <b>70</b> | <b>522</b>             | <b>8</b>        | <b>15</b>     | <b>615</b> |
| davon in Teilzeit                    | 1         | 144                    | -               | -             | 145        |
| davon in Elternzeit                  | -         | 5                      | -               | -             | 5          |
| davon in Altersteilzeit              | -         | 1                      | -               | -             | 1          |
| <b>Personal (Stand 31.12.2016)</b>   | <b>70</b> | <b>537</b>             | <b>10</b>       | <b>15</b>     | <b>632</b> |
| davon in Teilzeit                    | 1         | 152                    | -               | -             | 153        |
| davon in Elternzeit                  | -         | 3                      | -               | -             | 3          |
| davon in Altersteilzeit              | -         | 3                      | -               | -             | 3          |
| <b>Durchschnitt im Haushaltsjahr</b> | <b>70</b> | <b>530</b>             | <b>9</b>        | <b>14</b>     | <b>623</b> |
| davon in Teilzeit                    | 1         | 148                    | -               | -             | 149        |
| davon in Elternzeit                  | -         | 4                      | -               | 1             | 5          |
| davon in Altersteilzeit              | -         | 2                      | -               | -             | 2          |

**I.7 Vermögensgegenstände mit ungeklärten Eigentumsverhältnissen**

Bilanzierte Vermögensgegenstände mit ungeklärten Eigentumsverhältnissen sind nicht aktiviert worden.

**I.8 In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, die noch keine Verbindlichkeiten begründen**

Im Jahr 2016 wurden keine Verpflichtungsermächtigungen in Anspruch genommen, die noch keine Verbindlichkeiten begründen.

**I.9 Trägerschaften bei Sparkassen, die nicht bilanziert sind**

Die Universitäts- und Hansestadt Greifswald ist Mitglied im Zweckverband für die Sparkasse Vorpommern. Dieser ist Trägerin der Sparkasse Vorpommern. Eine Bilanzierung erfolgt nicht, da eine unmittelbare Trägerschaft nicht besteht und die Stadt keine Einlagen, weder in das Stamm- noch in das Dotationskapital der Sparkasse geleistet hat.

**I.10 Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben**

|  | Maßnahme-<br>nummer | Fertigstellung<br>der<br>Maßnahme | Vorauss. Höhe der<br>zu erhebenden<br>Entgelte und<br>Abgaben | Erhobene<br>Abschläge und<br>Voraus-<br>leistungen | Zeitpunkt der<br>vorauss.<br>Erhebung der<br>Entgelte |
|--|---------------------|-----------------------------------|---|--|---|
| Wilhelm-Holtz-Str.<br>Gesamtmaßnahme<br>Revitalisierung<br>Herrenhufen   | 54100-M12031        | 2014                              | 26.300  |  | Voraussichtlich<br>Ende 2020                          |
| Herrenhufenstr.<br>Gesamtmaßnahme<br>Revitalisierung<br>Herrenhufen      | 54100-M12031        | 2015                              | 56.300  |  | Voraussichtlich<br>Ende 2020                          |
| Straße Am Elisenpark<br>1. Bauabschnitt,<br>Stich zum<br>Einkaufszentrum | 54100-M12010        | 2016                              | In Berechnung   |  | Voraussichtlich<br>Ende 2020                          |

Die Ausbaubeiträge für die Wilhelm-Holtz-Straße und die Herrenhufenstraße werden durch eine Endbescheidung erhoben. Diese kann erst nach erfolgter Prüfung des Verwendungsnachweises durch das Landesförderinstitut M-V veranschlagt werden. Bis dato liegt kein Prüfergebnis vor. Die Bescheidung erfolgt voraussichtlich im Jahr 2020.

Für die Maßnahme 54100-M12010 liegen die Schlussrechnungen seit 2019 vor. Die Bescheidung erfolgt voraussichtlich Ende 2020.



# 6. Anlagen



# A Anlagenübersicht



## Anlagenübersicht mit Übersicht über die Sonderposten zum Anlagevermögen des Haushaltsjahres 2016

| Posten   | Art<br>(gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. § 47 Absatz 5<br>Nummer 2<br>GemHVO-Doppelk)                                 | Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zubehörsbeträge |                             |                             |                                 |                                   | Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge             |   |   |                                      |  | Restbuchwerte                                      |   | Kennzahlen   |  | außerplanmäßige<br>Abschreibungen/<br>Auflösungsbeträge |   |
|--|--|--|-----------------------------|-----------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|--|---|---|--------------------------------------|--|--|---|--|--|---|---|
|  |  | Stand der AHK<br>zum 31.12.<br>Haushalts-<br>vorjahr   | Zugänge im<br>Haushaltsjahr | Abgänge im<br>Haushaltsjahr | Umbuchungen im<br>Haushaltsjahr | Stand zum 31.12.<br>Haushaltsjahr | Aufgelaufene<br>Abschreibungen<br>zum 31.12. Haus-<br>haltsvorjahr | Zuschrei-<br>bungen<br>im Haushaltsjahr | Abschrei-<br>bungen<br>im Haushaltsjahr | Umbuchun-<br>gen<br>im Haushaltsjahr | Aufgelaufene<br>Abschrei-<br>bungen auf<br>Abgänge | Abschrei-<br>bungen<br>zum 31.12.<br>Haushaltsjahr | Restbuchwerte am<br>Ende des<br>Haushaltsjahres | Restbuch-<br>werte<br>am Ende des<br>Haushalts-<br>vorjahres | Durchschnitt-<br>licher Abschrei-<br>bungssatz |   | Durchschnitt-<br>licher<br>Restbuchwert |
| in EUR   |  |  |                             |                             |                                 |                                   |  |   |   |                                      |  |  |   |  |  |   |   |
| <b>Anlagenübersicht</b>                        |  |  |                             |                             |                                 |                                   |  |   |   |                                      |  |  |   |  |  |   |   |
| <b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>   |  |  |                             |                             |                                 |                                   |  |   |   |                                      |  |  |   |  |  |   |   |
| 1.1.1  | Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten                    | 929.624,24   | 136.928,19                  | 5.980,94                    | 0,00                            | 1.060.571,49                      | 598.345,69   | 0,00                                    | 156.121,93                              | 0,00                                 | 5.740,64   | 748.726,98   | 311.844,51                                      | 331.278,55   | 14,70  | 29,40   | 0,00                                    |
| 1.1.3  | Gezahlte Investitionszuschüsse   | 1.687.016,90   | 199.378,00                  | 0,00                        | 0,00                            | 1.886.394,90                      | 560.025,88   | 0,00                                    | 78.527,96                               | 0,00                                 | 0,00   | 638.553,64   | 1.247.841,26                                    | 1.126.991,22   | 4,20   | 66,10   | 0,00                                    |
| 1.1.5  | Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände   | 1.498.166,50   | 4.853.041,53                | 2.630.495,72                | 0,00                            | 3.720.712,31                      | 0,00   | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                                 | 0,00   | 3.720.712,31                                       | 1.498.166,50                                    | 0,00   | 100,00   | 0,00  | 0,00                                    |
| <b>Summe Immaterielle Vermögensgegenstände</b> |  | <b>4.114.807,64</b>                                    | <b>5.189.347,72</b>         | <b>2.636.476,66</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>6.667.678,70</b>               | <b>1.158.371,37</b>  | <b>0,00</b>                             | <b>234.649,89</b>                       | <b>0,00</b>                          | <b>5.740,64</b>                                    | <b>1.387.280,62</b>                                | <b>5.280.398,08</b>                             | <b>2.956.436,27</b>  | <b>3,52</b>                                    | <b>79,19</b>  | <b>0,00</b>                             |
| <b>1.2 Sachanlagen</b>                         |  |  |                             |                             |                                 |                                   |  |   |   |                                      |  |  |   |  |  |   |   |
| 1.2.1  | Wald, Forsten  | 5.353.370,61   | 102.028,97                  | 11.305,48                   | 0,00                            | 5.444.094,10                      | 4.786,97   | 0,00                                    | 139,09                                  | 0,00                                 | 0,00   | 4.926,06   | 5.439.168,04                                    | 5.348.583,64   | 0,00   | 99,90   | 0,00                                    |
| 1.2.2  | Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte   | 26.872.613,13  | 116.455,29                  | 142.946,89                  | 120.443,02                      | 26.966.564,55                     | 275.282,38   | 4.236,33                                | 61.237,07                               | 1.868,21                             | 0,00   | 334.151,33   | 26.632.413,22                                   | 26.597.330,75  | 0,20   | 98,80   | 5.690,31                                |
| 1.2.3  | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte  | 182.449.202,31   | 254.342,76                  | 1.631.672,61                | 1.087.432,23                    | 182.159.304,69                    | 34.784.525,46  | 0,00                                    | 2.054.425,03                            | 0,00                                 | 207.486,79   | 36.631.463,70                                      | 145.527.840,99                                  | 147.664.676,85   | 1,10   | 79,90   | 0,00                                    |
| 1.2.4  | Infrastrukturvermögen  | 366.411.901,73   | 37.004,43                   | 1.747.210,44                | 7.639.893,65                    | 372.341.589,37                    | 86.568.865,35  | 5.959,97                                | 5.276.188,69                            | 135,59                               | 579.377,51   | 91.259.852,15                                      | 281.081.737,22                                  | 279.843.036,38   | 1,40   | 75,50   | 55.918,50                               |
| 1.2.6  | Kunstgegenstände, Denkmäler  | 8.463.854,72   | 0,00                        | 0,00                        | 32.801,94                       | 8.496.656,66                      | 0,00   | 0,00                                    | 92,84                                   | 0,00                                 | 0,00   | 92,84  | 8.496.563,82                                    | 8.463.854,72   | 0,00   | 100,00  | 0,00                                    |
| 1.2.7  | Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge   | 16.127.354,81  | 1.336.175,43                | 149.886,53                  | 89.680,65                       | 17.403.324,36                     | 10.193.563,20  | 0,00                                    | 797.969,47                              | 0,00                                 | 100.994,09   | 10.890.538,58                                      | 6.512.785,78                                    | 5.933.791,61   | 4,60   | 37,40   | 0,00                                    |
| 1.2.8  | Betriebs- und Geschäftsausstattung   | 6.670.115,81   | 637.204,72                  | 952,04                      | 19.351,14                       | 7.325.719,63                      | 3.770.689,17   | 0,00                                    | 766.709,42                              | 0,00                                 | 311,72   | 4.537.086,87                                       | 2.788.632,76                                    | 2.899.426,64   | 10,50  | 38,10   | 174,43                                  |
| 1.2.10   | Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau   | 9.512.220,68   | 13.837.209,08               | 5.524.190,76                | -8.604.769,37                   | 9.220.469,63                      | 0,00   | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                                 | 0,00   | 9.220.469,63                                       | 9.512.220,68                                    | 0,00   | 100,00   | 0,00  | 0,00                                    |
| <b>Summe Sachanlagen</b>                       |  | <b>621.860.633,80</b>                                  | <b>16.320.420,68</b>        | <b>9.208.164,75</b>         | <b>384.833,26</b>               | <b>629.357.722,99</b>             | <b>135.597.712,53</b>  | <b>10.196,30</b>                        | <b>8.956.761,61</b>                     | <b>2.003,80</b>                      | <b>888.170,11</b>                                  | <b>143.658.111,53</b>                              | <b>485.699.611,46</b>                           | <b>486.262.921,27</b>  | <b>1,42</b>                                    | <b>77,17</b>  | <b>61.783,24</b>                        |
| <b>1.3 Finanzanlagen</b>                       |  |  |                             |                             |                                 |                                   |  |   |   |                                      |  |  |   |  |  |   |   |
| 1.3.1  | Anteile an verbundenen Unternehmen   | 146.155.183,89   | 843.562,42                  | 0,00                        | 0,00                            | 146.998.746,31                    | 0,00   | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                                 | 0,00   | 146.998.746,31                                     | 146.155.183,89                                  | 0,00   | 100,00   | 0,00  | 0,00                                    |
| 1.3.2  | Ausleihungen an verbundene Unternehmen   | 106.548,00   | 0,00                        | 25.000,00                   | 0,00                            | 81.548,00                         | 0,00   | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                                 | 0,00   | 81.548,00  | 106.548,00                                      | 0,00   | 100,00   | 0,00  | 0,00                                    |
| 1.3.3  | Beteiligungen  | 291.315,85   | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 291.315,85                        | 0,00   | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                                 | 0,00   | 291.315,85   | 291.315,85                                      | 0,00   | 100,00   | 0,00  | 0,00                                    |
| 1.3.5  | Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | 22.071.801,42  | 1.865.432,16                | 2.433.585,59                | 0,00                            | 21.503.647,99                     | 0,00   | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                                 | 0,00   | 21.503.647,99                                      | 22.071.801,42                                   | 0,00   | 100,00   | 0,00  | 0,00                                    |
| 1.3.7  | Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens   | 23.350,00  | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 23.350,00                         | 0,00   | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                                 | 0,00   | 23.350,00  | 23.350,00                                       | 0,00   | 100,00   | 0,00  | 0,00                                    |
| 1.3.8  | Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen                                    | 5.222.919,85   | 1.852.480,14                | 637.327,01                  | 0,00                            | 6.438.072,98                      | 0,00   | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                                 | 0,00   | 6.438.072,98                                       | 5.222.919,85                                    | 0,00   | 100,00   | 0,00  | 0,00                                    |
| 1.3.9  | Sonstige Ausleihungen  | 685.478,25   | 96.975,00                   | 33.787,39                   | 0,00                            | 748.665,86                        | 0,00   | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                                 | 0,00   | 748.665,86   | 685.478,25                                      | 0,00   | 100,00   | 0,00  | 0,00                                    |
| <b>Summe Finanzanlagen</b>                     |  | <b>174.556.597,26</b>                                  | <b>4.658.449,72</b>         | <b>3.129.699,99</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>176.085.346,99</b>             | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>  | <b>176.085.346,99</b>                              | <b>174.556.597,26</b>                           | <b>0,00</b>  | <b>100,00</b>                                  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                             |
| <b>Summe Anlagevermögen</b>                    |  | <b>800.532.038,70</b>                                  | <b>26.168.218,12</b>        | <b>14.974.341,40</b>        | <b>384.833,26</b>               | <b>812.110.748,68</b>             | <b>136.756.083,90</b>  | <b>10.196,30</b>                        | <b>9.191.411,50</b>                     | <b>2.003,80</b>                      | <b>893.910,75</b>                                  | <b>145.045.392,15</b>                              | <b>667.065.356,53</b>                           | <b>663.775.954,80</b>  | <b>1,13</b>                                    | <b>82,14</b>  | <b>61.783,24</b>                        |
| <b>Sonderposten zum Anlagevermögen</b>         |  |  |                             |                             |                                 |                                   |  |   |   |                                      |  |  |   |  |  |   |   |
| 2.1.1  | Sonderposten aus Zuwendungen   | -125.928.925,63  | -3.001.854,06               | -64.243,53                  | -356.885,02                     | -129.223.421,18                   | -28.277.359,24   | -14.284,14                              | -3.174.309,23                           | 0,00                                 | -46.963,50   | -31.390.420,83                                     | -97.833.000,35                                  | -97.651.566,39   | 2,50   | 75,70   | -18.698,21                              |
| 2.1.2  | Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten   | -5.726.556,71  | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | -5.726.556,71                     | -2.106.940,86  | 0,00                                    | -174.372,90                             | 0,00                                 | 0,00   | -2.281.313,76                                      | -3.445.242,95                                   | -3.619.615,85  | 3,00   | 60,20   | 0,00                                    |
| 2.1.3  | Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen  | -1.779.275,89  | -2.442.696,68               | 0,00                        | 356.885,02                      | -3.865.087,55                     | 0,00   | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                                 | 0,00   | -3.865.087,55                                      | -1.779.275,89                                   | 0,00   | 100,00   | 0,00  | 0,00                                    |
| 2.2  | Sonderposten für den Gebührenaussgleich  | -614.429,07  | -273.017,00                 | 0,00                        | 0,00                            | -887.446,07                       | -64.583,60   | 0,00                                    | -64.583,61                              | 0,00                                 | 0,00   | -129.167,21  | -758.278,86                                     | -549.845,47  | 7,30   | 85,40   | 0,00                                    |
| <b>Summe Sonderposten zum Anlagevermögen</b>   |  | <b>-134.049.187,30</b>                                 | <b>-5.717.567,74</b>        | <b>-64.243,53</b>           | <b>0,00</b>                     | <b>-139.702.511,51</b>            | <b>-30.448.883,70</b>  | <b>-14.284,14</b>                       | <b>-3.413.265,74</b>                    | <b>0,00</b>                          | <b>-46.963,50</b>                                  | <b>-33.800.901,80</b>                              | <b>-105.901.609,71</b>                          | <b>-103.600.303,60</b>                                       | <b>2,44</b>                                    | <b>75,81</b>  | <b>0,00</b>                             |



# B Forderungs- übersicht





# Forderungsübersicht 2016

| Nr.        | Art<br>(gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO-<br>Doppik)   | Forderungen zum 31.12.2016                           |   |                             |                      |             | kumulierte<br>Abzinsung<br>zum<br>31.12.2016 | kumulierte<br>sonstige Wert-<br>berichtigungen<br>zum<br>31.12.2016 | Bilanzwert<br>zum<br>31.12.2016 | Bilanzwert<br>zum<br>31.12.2015 |
|------------|---|--|---|-----------------------------|----------------------|-------------|--|---|---------------------------------|---------------------------------|
|            |   | davon mit einer Restlaufzeit<br>bis zu einem<br>Jahr | von über<br>einem bis zu<br>fünf Jahren | von mehr als<br>fünf Jahren | Nominalwert          | in EUR      |  |   |                                 |                                 |
|            |   | 1  | 2                                       | 3                           | 4                    | 5           | 6  | 7   | 8                               |                                 |
| 2.2.1      | <b>Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen<br/>aus Transferleistungen</b>  |  |   |                             |                      |             |  |   |                                 |                                 |
|            | - Gebührenforderungen   | 573.451,18   | 3.473,60                                | 36.026,31                   | 612.951,09           | 0,00        | -134.084,96                                  | 478.866,13  | 539.529,27                      |                                 |
|            | - Beitragsforderungen   | 14.424,99  | 0,00                                    | 0,00                        | 14.424,99            | 0,00        | -5.654,32                                    | 8.770,67  | 4.568,35                        |                                 |
|            | - Steuerforderungen   | 2.294.194,68   | 7.200,00                                | 341.642,93                  | 2.643.037,61         | 0,00        | -1.655.076,04                                | 987.961,57  | 862.483,86                      |                                 |
|            | - Grundsteuer   | 131.101,36   | 0,00                                    | 0,00                        | 131.101,36           | 0,00        | -71.271,32                                   | 59.830,04   | 80.875,98                       |                                 |
|            | - Gewerbesteuer   | 2.042.063,08   | 0,00                                    | 341.642,93                  | 2.383.706,01         | 0,00        | -1.538.606,42                                | 845.099,59  | 686.674,33                      |                                 |
|            | - Sonstige  | 121.030,24   | 7.200,00                                | 0,00                        | 128.230,24           | 0,00        | -45.198,30                                   | 83.031,94   | 94.933,55                       |                                 |
|            | - Forderungen aus Transferleistungen  | 265.210,64   | 4.124,64                                | 1.759,22                    | 271.094,50           | 0,00        | -147.230,45                                  | 123.864,05  | 174.558,24                      |                                 |
|            | - Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen  | 908.816,01   | 2.036,57                                | 29.877,50                   | 940.730,08           | 0,00        | -258.287,58                                  | 682.442,50  | 497.032,83                      |                                 |
|            | <b>Summe Öffentlich-rechtliche Forderungen,<br/>Forderungen aus Transferleistungen</b>                                      | <b>4.056.097,50</b>                                  | <b>16.834,81</b>                        | <b>409.305,96</b>           | <b>4.482.238,27</b>  | <b>0,00</b> | <b>-2.200.333,35</b>                         | <b>2.281.904,92</b>   | <b>2.078.172,55</b>             |                                 |
| 2.2.2      | Privatrechtliche Forderungen aus Lieferung und<br>Leistungen  | 1.768.663,13   | 80.671,20                               | 496.365,91                  | 2.345.700,24         | 0,00        | -227.088,34                                  | 2.118.611,90  | 1.845.715,52                    |                                 |
| 2.2.3      | Forderungen gegen verbundene Unternehmen  | 545.249,89   | 0,00                                    | 0,00                        | 545.249,89           | 0,00        | 0,00   | 545.249,89  | 460.110,18                      |                                 |
| 2.2.4      | Forderungen gegen Unternehmen, mit denen<br>ein Beteiligungsverhältnis besteht  | 1.118,85   | 0,00                                    | 0,00                        | 1.118,85             | 0,00        | 0,00   | 1.118,85  | 1.466,59                        |                                 |
| 2.2.5      | Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände,<br>Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige<br>kommunale Stiftungen | 384.366,04   | 0,00                                    | 0,00                        | 384.366,04           | 0,00        | 0,00   | 384.366,04  | 173.915,60                      |                                 |
| 2.2.6      | Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen<br>Bereich:  | 10.135.047,61  | 0,00                                    | 0,00                        | 10.135.047,61        | 0,00        | -30.027,60                                   | 10.105.020,01   | 10.012.677,43                   |                                 |
| 2.2.6.1    | Forderungen aus dem gemeinsamen<br>Zahlungsmittelbestand  | 0,00   | 0,00                                    | 0,00                        | 0,00                 | 0,00        | 0,00   | 0,00  | 0,00                            |                                 |
| 2.2.6.2    | Sonstige Forderungen gegen den sonstigen<br>öffentlichen Bereich  | 10.135.047,61  | 0,00                                    | 0,00                        | 10.135.047,61        | 0,00        | -30.027,60                                   | 10.105.020,01   | 10.012.677,43                   |                                 |
| 2.2.7      | Sonstige Vermögensgegenstände   | 811.095,29   | 1.535,02                                | 0,00                        | 812.630,31           | 0,00        | 0,00   | 812.630,31  | 739.907,26                      |                                 |
| <b>2.2</b> | <b>Summe Forderungen und sonstige<br/>Vermögensgegenstände</b>  | <b>17.703.874,11</b>                                 | <b>99.041,03</b>                        | <b>905.671,87</b>           | <b>18.708.587,01</b> | <b>0,00</b> | <b>-2.457.449,29</b>                         | <b>16.251.137,72</b>  | <b>15.313.538,12</b>            |                                 |



# C Verbindlichkeiten- übersicht



# Verbindlichkeitenübersicht zum 31.12.2016

| Nr.    | Art<br>(gemäß § 47 Absatz 5<br>Nummer 4 GemHVO-Doppik)   | Verbindlichkeiten<br>zum 31.12.2016<br>mit einer Restlaufzeit |   |                             |               |               | Stand zum<br>31.12.2016<br>(Nominalwert) | Abzinsung<br>zum<br>31.12.2016 | Stand zum<br>31.12.2016<br>(Bilanzwert) | davon durch<br>Grundpfand-<br>rechte oder<br>ähnliche Rechte | Art und Form<br>der Sicherheit | Stand zum<br>31.12.2015<br>(Bilanzwert) |
|--------|--|---|---|-----------------------------|---------------|---------------|--|--------------------------------|---|--|--------------------------------|---|
|        |  | bis zu<br>einem Jahr  | von über<br>einem bis zu<br>fünf Jahren | von mehr als<br>fünf Jahren | 1             | 2             |  |                                |   |  |                                |   |
| in EUR |  |   |   |                             |               |               |  |                                |   |  |                                |   |
| 4.1    | Anleihen   | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                        | 0,00          | 0,00          | 0,00                                     | 0,00                           | 0,00                                    | 0,00   | 0,00                           | 0,00                                    |
| 4.2    | Verbindlichkeiten aus<br>Kreditaufnahmen davon:  | 0,00  | 184.074,29                              | 46.643.339,38               | 46.827.413,67 | 46.827.413,67 | 0,00                                     | 46.827.413,67                  | 0,00                                    | 0,00   | 54.830.743,85                  |   |
| 4.2.1  | Verbindlichkeiten aus<br>Kreditaufnahmen für Investitionen<br>und<br>Investitionsförderungsmaßnahmen   | 0,00  | 184.074,29                              | 46.643.339,38               | 46.827.413,67 | 46.827.413,67 | 0,00                                     | 46.827.413,67                  | 0,00                                    | 0,00   | 51.348.837,66                  |   |
| 4.2.2  | Verbindlichkeiten aus<br>Kreditaufnahmen zur Sicherung der<br>Zahlungsfähigkeit  | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                        | 0,00          | 0,00          | 0,00                                     | 0,00                           | 0,00                                    | 0,00   | 3.481.906,19                   |   |
| 4.3    | Verbindlichkeiten aus Vorgängen,<br>die Kreditaufnahmen wirtschaftlich<br>gleichkommen   | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                        | 0,00          | 0,00          | 0,00                                     | 0,00                           | 0,00                                    | 0,00   | 0,00                           |   |
| 4.4    | Erhaltene Anzahlungen auf<br>Bestellungen  | 19.000,00   | 0,00                                    | 0,00                        | 19.000,00     | 19.000,00     | 0,00                                     | 19.000,00                      | 0,00                                    | 0,00   | 1.132.000,00                   |   |
| 4.5    | Verbindlichkeiten aus Lieferungen<br>und Leistungen  | 3.214.959,31  | 18.530,85                               | 0,00                        | 3.233.490,16  | 3.233.490,16  | 0,00                                     | 3.233.490,16                   | 0,00                                    | 0,00   | 2.915.951,12                   |   |
| 4.6    | Verbindlichkeiten aus<br>Transferleistungen  | 156.329,43  | 0,00                                    | 0,00                        | 156.329,43    | 156.329,43    | 0,00                                     | 156.329,43                     | 0,00                                    | 0,00   | 102.054,07                     |   |
| 4.7    | Verbindlichkeiten gegenüber<br>verbundenen Unternehmen   | 487.982,36  | 0,00                                    | 0,00                        | 487.982,36    | 487.982,36    | 0,00                                     | 487.982,36                     | 0,00                                    | 0,00   | 161.937,88                     |   |
| 4.8    | Verbindlichkeiten gegenüber<br>Unternehmen, mit denen ein<br>Beteiligungsverhältnis besteht  | 920,33  | 0,00                                    | 0,00                        | 920,33        | 920,33        | 0,00                                     | 920,33                         | 0,00                                    | 0,00   | 321.123,70                     |   |
| 4.9    | Verbindlichkeiten gegenüber<br>Sondervermögen mit<br>Sonderrechnung, Zweckverbänden,<br>Anstalten des<br>öffentlichen Rechts, rechtsfähigen<br>kommunalen Stiftungen | 259.125,46  | 0,00                                    | 0,00                        | 259.125,46    | 259.125,46    | 0,00                                     | 259.125,46                     | 0,00                                    | 0,00   | 158.178,41                     |   |
| 4.10   | Verbindlichkeiten gegenüber dem<br>sonstigen öffentlichen Bereich  | 96.157,60   | 0,00                                    | 0,00                        | 96.157,60     | 96.157,60     | 0,00                                     | 96.157,60                      | 0,00                                    | 0,00   | 281.499,83                     |   |
| 4.10.1 | Verbindlichkeiten aus dem<br>gemeinsamen<br>Zahlungsmittelbestand  | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                        | 0,00          | 0,00          | 0,00                                     | 0,00                           | 0,00                                    | 0,00   | 0,00                           |   |
| 4.10.2 | Sonstige Verbindlichkeiten<br>gegenüber dem sonstigen  | 96.157,60   | 0,00                                    | 0,00                        | 96.157,60     | 96.157,60     | 0,00                                     | 96.157,60                      | 0,00                                    | 0,00   | 281.499,83                     |   |

## Verbindlichkeitenübersicht zum 31.12.2016

| Nr.      | Art<br>(gemäß § 47 Absatz 5<br>Nummer 4 GemHVO-Doppik) | Verbindlichkeiten<br>zum 31.12.2016<br>mit einer Restlaufzeit |   |                             |                      |             | Stand zum<br>31.12.2016<br>(Nominalwert) | Abzinsung<br>zum<br>31.12.2016 | Stand zum<br>31.12.2016<br>(Bilanzwert) | davon durch<br>Grundpfand-<br>rechte oder<br>ähnliche Rechte | Art und Form<br>der Sicherheit | Stand zum<br>31.12.2016<br>(Bilanzwert) |
|----------|--|---|---|-----------------------------|----------------------|-------------|--|--------------------------------|---|--|--------------------------------|---|
|          |  | bis zu<br>einem Jahr  | von über<br>einem bis zu<br>fünf Jahren | von mehr als<br>fünf Jahren | 1                    | 2           |  |                                |   |  |                                |   |
| in EUR   |  |   |   |                             |                      |             |  |                                |   |  |                                |   |
| 4.11     | öffentlichen Bereich                                   | 1.402.196,43  | 707.077,46                              | 0,00                        | 2.109.273,89         | 0,00        | 2.109.273,89                             | 1.544.199,18                   |   |  |                                |   |
| <b>4</b> | <b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>                      | <b>5.636.670,92</b>   | <b>909.682,60</b>                       | <b>46.643.339,38</b>        | <b>53.189.692,90</b> | <b>0,00</b> | <b>53.189.692,90</b>                     | <b>61.447.688,04</b>           |   |  |                                |   |

Die folgende Übersicht stellt den Punkt 4.2.1. „Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen“ aus der Verbindlichkeitenübersicht zum 31.12.2016 detailliert nach Restlaufzeiten dar. Die Übersicht ist eine Auswertung aus dem Kreditverwaltungsprogramm mzins. Für die bilanzielle Gliederung nach der Fristigkeit ist die ursprünglich vereinbarte Laufzeit oder Kündigungsfrist maßgebend, für die Verbindlichkeitenübersicht die Restlaufzeit. Da beide Auswertungen aus demselben System AB-DATA erzeugt werden, ist diese Ergänzung zur Verbindlichkeitenübersicht notwendig.

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen haben folgende Restlaufzeiten:

(Stichtag: 31.12.2016 in EUR)

|                                | bis zu 1 Jahr       | 1 - 5 Jahre          | über 5 Jahre         | Gesamt               |
|--------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1 KAF (LFI) 1100003515         | 47.258,36           | 18.249,13            | 0,00                 | 65.507,49            |
| 2 KAF (LFI) 1100042612         | 176.705,61          | 700.694,08           | 0,00                 | 877.399,69           |
| 3 KAF (LFI) 1100046014         | 28.548,28           | 131.154,78           | 24.748,69            | 184.451,75           |
| 4 KAF (LFI) 1100050918         | 105.475,72          | 482.404,46           | 157.271,88           | 745.152,06           |
| 5 KAF (LFI) 1100055815         | 103.258,24          | 468.237,73           | 287.168,59           | 858.664,56           |
| 6 KAF (LFI) 1100059616         | 118.860,00          | 475.440,00           | 772.285,11           | 1.366.585,11         |
| 7 KAF (LFI) 1100062013         | 93.620,00           | 374.480,00           | 608.353,34           | 1.076.453,34         |
| 8 KAF (LFI) 1100063715         | 186.200,00          | 744.800,00           | 1.210.076,08         | 2.141.076,08         |
| 9 KAF (LFI) 1100070916         | 117.580,00          | 470.320,00           | 999.032,33           | 1.586.932,33         |
| 10 KAF (LFI) 1100081510        | 103.180,00          | 412.720,00           | 1.083.185,93         | 1.599.085,93         |
| 11 KAF (LFI) 1100081419        | 49.160,00           | 196.640,00           | 515.891,96           | 761.691,96           |
| 12 KAF (LFI) 1100081211        | 154.720,00          | 618.880,00           | 1.624.498,00         | 2.398.098,00         |
| 13 KAF (LFI) 1100090716        | 98.000,00           | 392.000,00           | 1.421.000,00         | 1.911.000,00         |
| 14 KAF (LFI) 1100099517        | 139.800,00          | 559.200,00           | 2.446.500,00         | 3.145.500,00         |
| 15 KAF (LFI) 1100088215        | 30.160,00           | 120.640,00           | 437.320,00           | 588.120,00           |
| 16 KAF (LFI) 1100089912        | 145.680,00          | 582.720,00           | 2.112.360,00         | 2.840.760,00         |
| 17 KAF (LFI) 1100091116        | 94.040,00           | 376.160,00           | 1.363.580,00         | 1.833.780,00         |
| 18 KAF (LFI) 1100098110        | 74.440,00           | 297.760,00           | 1.228.260,00         | 1.600.460,00         |
| 19 KAF (LFI) 1100055718        | 3.980,00            | 15.920,00            | 5.745,84             | 25.645,84            |
| 20 KAF (LFI) 1100055718        | 19.560,00           | 78.240,00            | 29.087,32            | 126.887,32           |
| 21 KAF (LFI) 1100055411        | 78.580,00           | 314.320,00           | 824.928,62           | 1.217.828,62         |
| 22 KAF (LFI) 1100065118        | 36.880,00           | 147.520,00           | 497.640,00           | 682.040,00           |
| 23 KAF (LFI) 1100082816        | 127.320,00          | 509.280,00           | 1.718.460,00         | 2.355.060,00         |
| 24 KAF (LFI) 1100001916        | 20.695,79           | 0,00                 | 0,00                 | 20.695,79            |
| 25 KAF (LFI) 1700002013        | 6.191,20            | 0,00                 | 0,00                 | 6.191,20             |
| 26 KAF (LFI) 1700002317        | 4.220,52            | 0,00                 | 0,00                 | 4.220,52             |
| 27 KAF (LFI) 1700002610        | 20.680,83           | 0,00                 | 0,00                 | 20.680,83            |
| 28 KAF (LFI) 1700002610        | 22.500,00           | 11.250,00            | 0,00                 | 33.750,00            |
| 29 KAF (LFI) 1700003017        | 13.178,84           | 0,00                 | 0,00                 | 13.178,84            |
| 30 KAF (LFI) 1700003116        | 9.940,00            | 4.929,19             | 0,00                 | 14.869,19            |
| 31 KAF (LFI) 1700003210        | 34.140,00           | 17.018,96            | 0,00                 | 51.158,96            |
| 32 KAF (LFI) 1700003311        | 10.445,41           | 0,00                 | 0,00                 | 10.445,41            |
| 33 KAF (LFI) 1700003418        | 8.883,55            | 0,00                 | 0,00                 | 8.883,55             |
| 34 Kommunaldarlehen 6874059821 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 35 Kommunaldarlehen 6874059821 | 21.136,20           | 86.232,86            | 566.846,67           | 674.215,73           |
| 36 Kommunaldarlehen 6874103588 | 31.249,03           | 128.132,25           | 1.226.148,58         | 1.385.529,86         |
| 37 Kommunaldarlehen 6874134661 | 31.058,07           | 127.732,90           | 1.257.507,21         | 1.416.298,18         |
| 38 Kommunaldarlehen 6874165494 | 50.970,90           | 208.006,47           | 4.638.742,36         | 4.897.719,73         |
| 39 Kommunaldarlehen 6874175120 | 111.376,12          | 451.902,93           | 4.745.132,75         | 5.308.411,80         |
| 40 KfW-Kommunalkredit 6184767  | 52.408,00           | 209.632,00           | 707.469,00           | 969.509,00           |
| 41 KfW-Kommunalkredit 1544994  | 108.300,00          | 433.200,00           | 1.461.975,00         | 2.003.475,00         |
|                                | <b>2.690.380,67</b> | <b>10.165.817,74</b> | <b>33.971.215,26</b> | <b>46.827.413,67</b> |





# D Übersicht über Erträge und Aufwendungen



# Übersicht über Erträge und Aufwendungen 2016

| Nr.   | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik) | Ermächti-<br>gungen<br>2016 | übertragene<br>Ermächti-<br>gungen<br>2015 | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen<br>2016 | Ergebnis<br>2016     | Abweichung<br>2016 |
|---|--|-----------------------------|--|--|----------------------|--------------------|
|   |  |                             |  |  |                      |                    |
|   |  | 1                           | 2  | 3                                      | 4                    | 5                  |
| 1. + Steuern und ähnliche Abgaben   |  | 42.216.218,30               | 0,00                                       | 42.216.218,30                          | 43.769.003,77        | 1.552.785,47       |
| <b>darunter:</b>  |  |                             |  |  |                      |                    |
| 1.1 Grundsteuer A   |  | 30.000,00                   | 0,00                                       | 30.000,00                              | 28.320,96            | -1.679,04          |
| 1.2 Grundsteuer B   |  | 5.100.000,00                | 0,00                                       | 5.100.000,00                           | 4.946.600,33         | -153.399,67        |
| 1.3 Gewerbesteuer   |  | 16.035.518,30               | 0,00                                       | 16.035.518,30                          | 17.090.655,34        | 1.055.137,04       |
| 1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer   |  | 15.140.000,00               | 0,00                                       | 15.140.000,00                          | 15.540.776,58        | 400.776,58         |
| 1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer  |  | 2.751.900,00                | 0,00                                       | 2.751.900,00                           | 2.932.310,14         | 180.410,14         |
| 1.6 Sonstige Gemeindesteuern  |  | 558.800,00                  | 0,00                                       | 558.800,00                             | 598.950,68           | 40.150,68          |
| 1.7 Ausgleichsleistungen vom Land   |  | 2.600.000,00                | 0,00                                       | 2.600.000,00                           | 2.631.389,74         | 31.389,74          |
| 2. + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge   |  | 31.441.200,00               | 0,00                                       | 31.441.200,00                          | 34.911.628,35        | 3.470.428,35       |
| <b>darunter:</b>  |  |                             |  |  |                      |                    |
| 2.1 Schlüsselzuweisungen  |  | 15.522.700,00               | 0,00                                       | 15.522.700,00                          | 15.034.212,14        | -488.487,86        |
| 2.3 Sonstige allgemeine Zuweisungen   |  | 7.890.700,00                | 0,00                                       | 7.890.700,00                           | 9.121.569,00         | 1.230.869,00       |
| 2.4 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke   |  | 5.241.800,00                | 0,00                                       | 5.241.800,00                           | 7.593.882,18         | 2.352.082,18       |
| <b>darunter:</b>  |  |                             |  |  |                      |                    |
| 4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  |  | 11.208.985,66               | 0,00                                       | 11.208.985,66                          | 7.480.941,94         | -3.728.043,72      |
| <b>darunter:</b>  |  |                             |  |  |                      |                    |
| 4.1 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen  |  | 1.703.811,77                | 0,00                                       | 1.703.811,77                           | 1.534.744,39         | -169.067,38        |
| 4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen  |  | 9.334.673,89                | 0,00                                       | 9.334.673,89                           | 5.444.816,01         | -3.889.857,88      |
| 5. + privatrechtliche Leistungsentgelte   |  | 2.810.500,60                | 0,00                                       | 2.810.500,60                           | 3.018.487,39         | 207.986,79         |
| <b>darunter:</b>  |  |                             |  |  |                      |                    |
| 5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte  |  | 2.642.700,60                | 0,00                                       | 2.642.700,60                           | 3.018.487,39         | 375.786,79         |
| 6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen   |  | 7.350.200,00                | 0,00                                       | 7.350.200,00                           | 1.790.281,99         | -5.559.918,01      |
| 8. + Andere aktivierte Eigenleistungen  |  | 126.000,00                  | 0,00                                       | 126.000,00                             | 231.014,32           | 105.014,32         |
| 9. + Sonstige laufende Erträge  |  | 4.577.620,59                | 0,00                                       | 4.577.620,59                           | 8.218.083,11         | 3.640.462,52       |
| <b>darunter:</b>  |  |                             |  |  |                      |                    |
| 9.1 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens   |  | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00                                   | 3.915.507,58         | 3.915.507,58       |
| <b>10. Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>   |  | <b>99.730.725,15</b>        | <b>0,00</b>                                | <b>99.730.725,15</b>                   | <b>99.419.440,87</b> | <b>-311.284,28</b> |
| 11. - Personalaufwendungen  |  | -38.797.050,00              | 0,00                                       | -38.797.050,00                         | -29.329.007,06       | 9.468.042,94       |
| <b>darunter:</b>  |  |                             |  |  |                      |                    |
| 11.1 Zuführung zu Pensionsrückstellungen u. ä. Verpflichtungen  |  | -628.300,00                 | 0,00                                       | -628.300,00                            | -931.911,00          | -303.611,00        |
| 12. - Versorgungsaufwendungen   |  | -1.365.500,00               | 0,00                                       | -1.365.500,00                          | -1.661.373,30        | -295.873,30        |
| <b>darunter:</b>  |  |                             |  |  |                      |                    |
| 12.1 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u. ä. Verpflichtungen  |  | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00                                   | -602.244,00          | -602.244,00        |
| 13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   |  | -21.087.429,90              | -99.579,34                                 | -21.187.009,24                         | -18.889.557,48       | 2.297.451,76       |
| <b>darunter:</b>  |  |                             |  |  |                      |                    |
| 13.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall  |  | -3.672.816,00               | 0,00                                       | -3.672.816,00                          | -2.056.603,76        | 1.616.212,24       |
| 13.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung  |  | -6.819.014,41               | -69.539,32                                 | -6.888.553,73                          | -5.897.606,80        | 990.946,93         |
| 14. - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung |  | -8.493.800,00               | 0,00                                       | -8.493.800,00                          | -9.194.799,50        | -700.999,50        |
| 15. - Abschreibungen auf Vermögensgegenstände   |  | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00                                   | -2.340,16            | -2.340,16          |
| 16. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  |  | -36.155.927,75              | -50.000,00                                 | -36.205.927,75                         | -35.143.661,31       | 1.062.266,44       |
| <b>darunter:</b>  |  |                             |  |  |                      |                    |
| 16.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke  |  | -13.087.896,00              | -50.000,00                                 | -13.137.896,00                         | -12.555.830,94       | 582.065,06         |
| 16.3 Gewerbesteuerumlage  |  | -1.353.118,30               | 0,00                                       | -1.353.118,30                          | -1.353.117,88        | 0,42               |
| 16.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise   |  | -21.313.913,45              | 0,00                                       | -21.313.913,45                         | -21.233.396,76       | 80.516,69          |
| 16.7 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände  |  | -399.700,00                 | 0,00                                       | -399.700,00                            | -15,73               | 399.684,27         |

# Übersicht über Erträge und Aufwendungen 2016

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)  | Ermächti-<br>gungen<br>2016 | übertragene<br>Ermächti-<br>gungen<br>2015 | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen<br>2016 | Ergebnis<br>2016       | Abweichung<br>2016   |
|-----|---|-----------------------------|--|--|------------------------|----------------------|
|     |   |                             |  |  |                        |                      |
|     |   | 1                           | 2  | 3                                      | 4                      | 5                    |
|     | 16.8 Allgemeine Umlagen an Sonstige   | -1.300,00                   | 0,00                                       | -1.300,00                              | -1.300,00              | 0,00                 |
|     | 17. - Aufwendungen der sozialen Sicherung   | -406.100,00                 | 0,00                                       | -406.100,00                            | -405.662,38            | 437,62               |
|     | <b>darunter:</b>  |                             |  |  |                        |                      |
|     | 17.5 Leistungen nach SGB VIII   | -406.100,00                 | 0,00                                       | -406.100,00                            | -405.662,38            | 437,62               |
|     | 18. - Sonstige laufende Aufwendungen  | -5.307.036,76               | -55.177,50                                 | -5.362.214,26                          | -5.829.609,25          | -467.394,99          |
|     | <b>19. Summe der laufenden Aufwendungen aus<br/>Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>-111.612.844,41</b>      | <b>-204.756,84</b>                         | <b>-111.817.601,25</b>                 | <b>-100.456.010,44</b> | <b>11.361.590,81</b> |
|     | <b>20. Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>-11.882.119,26</b>       | <b>-204.756,84</b>                         | <b>-12.086.876,10</b>                  | <b>-1.036.569,57</b>   | <b>11.050.306,53</b> |
|     | 21. + Zinserträge und sonstige Finanzerträge  | 5.701.162,67                | 0,00                                       | 5.701.162,67                           | 6.894.081,36           | 1.192.918,69         |
|     | <b>darunter:</b>  |                             |  |  |                        |                      |
|     | 21.1 Zinserträge  | 10.400,00                   | 0,00                                       | 10.400,00                              | 20.794,98              | 10.394,98            |
|     | 21.2 Sonstige Finanzerträge   | 5.690.762,67                | 0,00                                       | 5.690.762,67                           | 6.873.274,38           | 1.182.511,71         |
|     | 22. - Zinsaufwendungen und sonstige<br>Finanzaufwendungen   | -1.190.202,67               | 0,00                                       | -1.190.202,67                          | -2.872.127,82          | -1.681.925,15        |
|     | <b>darunter:</b>  |                             |  |  |                        |                      |
|     | 22.1 Zinsaufwendungen   | -1.024.902,67               | 0,00                                       | -1.024.902,67                          | -2.334.973,80          | -1.310.071,13        |
|     | 22.2 Sonstige Finanzaufwendungen  | -165.300,00                 | 0,00                                       | -165.300,00                            | -537.154,02            | -371.854,02          |
|     | <b>23. Finanzergebnis</b>   | <b>4.510.960,00</b>         | <b>0,00</b>                                | <b>4.510.960,00</b>                    | <b>4.021.953,54</b>    | <b>-489.006,46</b>   |
|     | <b>24. Ordentliches Ergebnis</b>  | <b>-7.371.159,26</b>        | <b>-204.756,84</b>                         | <b>-7.575.916,10</b>                   | <b>2.985.383,97</b>    | <b>10.561.300,07</b> |
|     | 25. + Außerordentliche Erträge  | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00                                   | 134.375,95             | 134.375,95           |
|     | 26. - Außerordentliche Aufwendungen   | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00                                   | -20.052,08             | -20.052,08           |
|     | <b>27. Außerordentliches Ergebnis</b>   | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                            | <b>114.323,87</b>      | <b>114.323,87</b>    |
|     | <b>28. Jahresergebnis<br/>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung<br/>der Rücklagen</b>                                   | <b>-7.371.159,26</b>        | <b>-204.756,84</b>                         | <b>-7.575.916,10</b>                   | <b>3.099.707,84</b>    | <b>10.675.623,94</b> |
|     | 30. + Entnahme aus der Kapitalrücklage  | 2.774.500,00                | 0,00                                       | 2.774.500,00                           | 0,00                   | -2.774.500,00        |
|     | <b>darunter:</b>  |                             |  |  |                        |                      |
|     | <b>31. Jahresergebnis<br/>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung<br/>der zweckgebundenen Ergebnisrücklagen</b>           | <b>-4.596.659,26</b>        | <b>-204.756,84</b>                         | <b>-4.801.416,10</b>                   | <b>3.099.707,84</b>    | <b>7.901.123,94</b>  |
|     | <b>34. Jahresergebnis<br/>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung<br/>der sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen</b> | <b>-4.596.659,26</b>        | <b>-204.756,84</b>                         | <b>-4.801.416,10</b>                   | <b>3.099.707,84</b>    | <b>7.901.123,94</b>  |
|     | <b>37. Jahresergebnis<br/>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>   | <b>-4.596.659,26</b>        | <b>-204.756,84</b>                         | <b>-4.801.416,10</b>                   | <b>3.099.707,84</b>    | <b>7.901.123,94</b>  |

nachrichtlich:

# E Übersicht über die über das Haushalts- jahr hinaus geltenden Haushalts- ermächtigungen



# Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen 2016

| Nr.  | Bezeichnung                                  | Ansatz<br>2016         | Ergebnis<br>2016       | Übertragene<br>Ansätze<br>nach § 15<br>GemHVO-<br>Doppik |
|--|--|------------------------|------------------------|--|
|  |  | in EUR                 |                        |  |
|  |  | 1                      | 2                      | 3  |
| <b>01 Aufwandsermächtigungen</b>                               |  | <b>-121.672.525,82</b> | <b>-109.047.500,53</b> | <b>-1.680.477,96</b>                                     |
| Teilplan: 01   | THH 01 Verwaltungsleitung                    | -3.943.700,59          | -3.755.742,68          | -3.500,00  |
| Teilplan: 02   | THH 02 Haupt- und Personalamt                | -4.112.548,89          | -3.816.592,98          | 0,00   |
| Teilplan: 03   | THH 03 Amt für Finanzen                      | -3.570.629,11          | -3.449.542,39          | 0,00   |
| Teilplan: 04   | THH 04 Immobilienverwaltungsamt              | -6.521.408,81          | -6.725.408,43          | 0,00   |
| Teilplan: 05   | THH 05 Stadtbauamt                           | -6.021.822,24          | -5.075.979,55          | -677.528,14  |
| Teilplan: 06   | THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt           | -19.640.741,89         | -18.767.288,08         | -607.754,09  |
| Teilplan: 07   | THH 07 Amt für Bürgerservice und Brandschutz | -9.516.866,36          | -9.561.339,56          | -41.695,73   |
| Teilplan: 08   | THH 08 Schulverwaltungs- und Sportamt        | -8.313.381,11          | -8.087.050,01          | 0,00   |
| Teilplan: 09   | THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport     | -14.866.430,97         | -14.351.883,94         | -350.000,00  |
| Teilplan: 10   | THH 10 Jugend- und Soziales                  | -21.279.019,99         | -8.612.486,34          | 0,00   |
| Teilplan: 11   | THH 11 Zentrale Finanzwirtschaft             | -23.885.975,86         | -26.844.186,57         | 0,00   |
| <b>02 Auszahlungsermächtigungen</b>                            |  | <b>-154.933.505,53</b> | <b>-160.264.113,31</b> | <b>-29.749.076,31</b>                                    |
| Teilplan: 01   | THH 01 Verwaltungsleitung                    | -3.955.768,18          | -3.636.956,22          | -4.160,74  |
| Teilplan: 02   | THH 02 Haupt- und Personalamt                | -3.744.419,52          | -3.310.208,75          | -59.955,34   |
| Teilplan: 03   | THH 03 Amt für Finanzen                      | -18.669.297,73         | -3.245.303,89          | -15.209.723,26   |
| Teilplan: 04   | THH 04 Immobilienverwaltungsamt              | -7.663.056,75          | -6.529.650,42          | -2.535.382,27  |
| Teilplan: 05   | THH 05 Stadtbauamt                           | -14.704.601,33         | -9.311.846,17          | -3.727.367,83  |
| Teilplan: 06   | THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt           | -23.127.840,83         | -14.696.598,82         | -7.016.926,16  |
| Teilplan: 07   | THH 07 Amt für Bürgerservice und Brandschutz | -9.203.212,84          | -8.581.969,62          | -104.835,65  |
| Teilplan: 08   | THH 08 Schulverwaltungs- und Sportamt        | -8.398.717,01          | -6.191.377,77          | -509.406,36  |
| Teilplan: 09   | THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport     | -16.162.403,93         | -14.079.377,76         | -573.425,94  |
| Teilplan: 10   | THH 10 Jugend- und Soziales                  | -20.197.619,00         | -8.444.164,46          | -7.892,76  |
| Teilplan: 11   | THH 11 Zentrale Finanzwirtschaft             | -29.106.568,41         | -82.236.659,43         | 0,00   |
| 2.1 Ordentliche Auszahlungen und außerordentliche Auszahlungen |  | -105.520.890,07        | -88.356.127,86         | -1.681.745,71  |
| Teilplan: 01   | THH 01 Verwaltungsleitung                    | -3.886.479,01          | -3.571.335,71          | -3.500,00  |
| Teilplan: 02   | THH 02 Haupt- und Personalamt                | -3.555.748,89          | -3.207.521,60          | 0,00   |
| Teilplan: 03   | THH 03 Amt für Finanzen                      | -3.106.954,56          | -2.980.638,47          | 0,00   |
| Teilplan: 04   | THH 04 Immobilienverwaltungsamt              | -5.789.147,76          | -5.583.785,08          | 0,00   |
| Teilplan: 05   | THH 05 Stadtbauamt                           | -5.717.510,09          | -4.555.407,11          | -678.528,93  |
| Teilplan: 06   | THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt           | -10.578.879,14         | -9.591.497,03          | -607.754,09  |
| Teilplan: 07   | THH 07 Amt für Bürgerservice und Brandschutz | -8.369.632,06          | -7.895.607,93          | -41.962,69   |
| Teilplan: 08   | THH 08 Schulverwaltungs- und Sportamt        | -5.069.274,35          | -4.704.004,30          | 0,00   |
| Teilplan: 09   | THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport     | -14.565.376,80         | -14.019.811,89         | -350.000,00  |
| Teilplan: 10   | THH 10 Jugend- und Soziales                  | -20.140.719,00         | -8.444.164,46          | 0,00   |
| Teilplan: 11   | THH 11 Zentrale Finanzwirtschaft             | -24.741.168,41         | -23.802.354,28         | 0,00   |
| 2.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                     |  | -44.705.915,46         | -12.918.372,30         | -28.067.330,60   |
| Teilplan: 01   | THH 01 Verwaltungsleitung                    | -69.289,17             | -65.620,51             | -660,74  |
| Teilplan: 02   | THH 02 Haupt- und Personalamt                | -188.670,63            | -102.687,15            | -59.955,34   |
| Teilplan: 03   | THH 03 Amt für Finanzen                      | -15.562.343,17         | -264.665,42            | -15.209.723,26   |

# Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen 2016

| Nr.          | Bezeichnung                                  | Ansatz<br>2016 | Ergebnis<br>2016 | Übertragene<br>Ansätze<br>nach § 15<br>GemHVO-<br>Doppik |
|--------------|--|----------------|------------------|--|
|              |  | in EUR         |                  |  |
|              |  | 1              | 2                | 3  |
| Teilplan: 04 | THH 04 Immobilienverwaltungsamt              | -1.873.908,99  | -945.865,34      | -2.535.382,27  |
| Teilplan: 05 | THH 05 Stadtbauamt                           | -8.987.091,24  | -4.756.439,06    | -3.048.838,90  |
| Teilplan: 06 | THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt           | -12.124.861,69 | -4.681.093,79    | -6.409.172,07  |
| Teilplan: 07 | THH 07 Amt für Bürgerservice und Brandschutz | -833.580,78    | -686.361,69      | -62.872,96   |
| Teilplan: 08 | THH 08 Schulverwaltungs- und Sportamt        | -3.202.042,66  | -1.360.053,47    | -509.406,36  |
| Teilplan: 09 | THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport     | -1.593.027,13  | -55.585,87       | -223.425,94  |
| Teilplan: 10 | THH 10 Jugend- und Soziales                  | -56.900,00     | 0,00             | -7.892,76  |
| Teilplan: 11 | THH 11 Zentrale Finanzwirtschaft             | -214.200,00    | 0,00             | 0,00   |
|              | 2.3 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit  | -4.706.700,00  | -58.989.613,15   | 0,00   |
| Teilplan: 06 | THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt           | -424.100,00    | -424.008,00      | 0,00   |
| Teilplan: 08 | THH 08 Schulverwaltungs- und Sportamt        | -127.400,00    | -127.320,00      | 0,00   |
| Teilplan: 09 | THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport     | -4.000,00      | -3.980,00        | 0,00   |
| Teilplan: 11 | THH 11 Zentrale Finanzwirtschaft             | -4.151.200,00  | -58.434.305,15   | 0,00   |

| Nr.  | Bezeichnung                      | genehmigte<br>Festsetzung<br>2016 | davon im<br>Haushaltsjahr<br>in Anspruch<br>genommen | fortgeltende<br>Ansätze nach<br>§ 52 Abs. 3<br>KV M-V |
|--|----------------------------------|-----------------------------------|--|---|
|  |                                  | in EUR                            |  |   |
|  |                                  | 1                                 | 2  | 3   |
| <b>03 Ermächtigung für die Aufnahme von Investitionskrediten</b> |                                  | <b>14.270.000,00</b>              | <b>0,00</b>  | <b>14.270.000,00</b>                                  |
| Teilplan: 11   | THH 11 Zentrale Finanzwirtschaft | 14.270.000,00                     | 0,00   | 14.270.000,00   |



F Übersicht über die  
aus Verpflichtungs-  
ermächtigungen  
voraussichtlich fällig  
werdenden  
Auszahlungen



# Verpflichtungsermächtigungen 2016 / 2017

| Maßnahme     | Bezeichnung  | Gesamttrag VE |      | Voraussichtlich fällige Ausgaben |           |      |      |      |      |      |      | VE fällig<br>später |
|--------------|--|---------------|------|----------------------------------|-----------|------|------|------|------|------|------|---------------------|
|              |  | 2016          | 2017 | 2017                             | 2018      | 2019 | 2020 | 2021 | 2021 | 2021 | 2021 |                     |
| in EUR       |  |               |      |                                  |           |      |      |      |      |      |      |                     |
| 1            | 2  | 3             | 4    | 5                                | 6         | 7    | 8    | 9    | 10   | 11   | 12   |                     |
| 21801-M00002 | Neubau IGS Fischer   | 8.004.000     | 0    | 1.604.000                        | 6.400.000 | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0                   |
| 25200-M00004 | Stadtarchiv, Neubau  | 4.000.000     | 0    | 4.000.000                        | 0         | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0                   |
| 51103-M00003 | Modernisierung Arndt-Schule                                  | 475.000       | 0    | 475.000                          | 0         | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0                   |
| 51103-M00024 | SSV 161 - SG Innenstadt Fleischervorstadt                    | 233.100       | 0    | 220.800                          | 12.300    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0                   |
| 51103-M11001 | SV 161 - A-Programm Innenstadt                               | 1.007.500     | 0    | 891.500                          | 116.000   | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0                   |
| 51103-M11008 | SV 198 - Schönwalde II, SUB und L-Programm                   | 108.800       | 0    | 79.400                           | 29.400    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0                   |
| 51103-M11009 | SV 199 - SOS Schönwalde II                                   | 8.000         | 0    | 0                                | 8.000     | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0                   |
| 54100-M12010 | Aus- und Neubau Am Eisenpark (ehemals An den Gewächshäusern) | 900.000       | 0    | 900.000                          | 0         | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0                   |
| 57100-M11002 | Z4LP - Zentrum für Life Science und Plasmatechnologie        | 16.419.000    | 0    | 14.854.000                       | 1.565.000 | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0                   |



# G sonstige Anlagen



## Darstellung der außerordentlichen Erträge und Aufwendungen

außerordentliche Erträge 2016

| Sachkonto | Betrag in EUR | Erläuterung   | Gegenkonto |           |             |
|-----------|---------------|---|------------|-----------|-------------|
|           |               |   | Produkt    | Sachkonto | USK         |
| 49100000  | 60,83         | außerplanm. Abschreibung Anlage 10505823 - Korrektur Abschreibungen   |            | 23142000  | 99996.40172 |
| 49100000  | 54,74         | außerplanm. Abschreibung Anlage 10505824 - Korrektur Abschreibungen   |            | 23142000  | 99996.40172 |
| 49100000  | 54,74         | außerplanm. Abschreibung Anlage 10505825 - Korrektur Abschreibungen   |            | 23142000  | 99996.40172 |
| 49100000  | 94,56         | außerplanm. Abschreibung Anlage 10505826 - Korrektur Abschreibungen   |            | 23142000  | 99996.40172 |
| 49100000  | 54,74         | außerplanm. Abschreibung Anlage 10505827 - Korrektur Abschreibungen   |            | 23142000  | 99996.40172 |
| 49100000  | 17.512,22     | Korrektur a.p. Abschreibung Gustebiner Wende Flurstück 3252-11-11/267 - Korrektur der außerplanmäßigen Abschreibung | 11401000   | 59100000  | 99996.41290 |
| 49100000  | 24.017,28     | Zuschreibung Anlage 131001 - Korrektur der außerplanmäßigen Abschreibung aus 2012                                   |            | 14373000  | 99996.40892 |
| 49100000  | 6.851,00      | Gewinn aus Abgang Anlage Nr.128606 - Verkauf 2008, nachträglicher Besitzübergang 2013 + Kaufpreiserhalt 201         |            | 14282000  | 99996.40876 |
| 49100000  | 32.071,00     | Gewinn aus Abgang Anlage Nr.10506220 - Verkauf 2008, nachträglicher Besitzübergang 2013 + Kaufpreiserhalt 2         |            | 14282000  | 99996.40876 |
| 49100000  | 281,25        | Korrektur Verkauf 2013 Flurstück 3252-5-26/150 - Verkauf 2013, Abgang AHK zu hoch, Korrektur des Gewinns            |            | 02200000  | 99996.40207 |
| 49100000  | 437,19        | Zuschreibung Anlage 10506253 - Vermögenszuordnung Flurstück   |            | 14283000  | 99996.41003 |
| 49100000  | 64,03         | Zuschreibung Anlage 10506254 - Vermögenszuordnung Flurstück   |            | 14363000  | 99996.40919 |
| 49100000  | 621,00        | Zuschreibung Anlage 10506255 - Vermögenszuordnung Flurstück   |            | 14281000  | 99996.40891 |
| 49100000  | 2.385,00      | Zuschreibung Anlage 10506256 - Vermögenszuordnung Flurstück   |            | 14361000  | 99996.40917 |
| 49100000  | 175,85        | Zuschreibung Anlage 10506257 - Vermögenszuordnung Flurstück   |            | 02300000  | 99996.51107 |
| 49100000  | 1.635,28      | Zuschreibung Anlage 10506258 - Vermögenszuordnung Flurstück   |            | 02300000  | 99996.51107 |
| 49100000  | 418,90        | Zuschreibung Anlage 10506259 - Vermögenszuordnung Flurstück   |            | 02300000  | 99996.51107 |
| 49100000  | 170,62        | Zuschreibung Anlage 10506260 - Vermögenszuordnung Flurstück   |            | 02300000  | 99996.51107 |
| 49100000  | 0,38          | Zuschreibung Anlage 10506261 - Vermögenszuordnung Flurstück   |            | 02300000  | 99996.51107 |
| 49100000  | 1.638,56      | Zuschreibung Anlage 10506262 - Vermögenszuordnung Flurstück   |            | 02700000  | 99996.51110 |
| 49100000  | 7.976,15      | Löschungsbewilligung Grundschuld Blatt 10191, Förderung junger Familien   | 11402000   | 49100000  | 49100.24101 |
| 49100000  | 680,20        | außerplanm. Abschreibung Anlage 10506181 - Korrektur Abschreibungen   |            | 23142000  | 99996.40172 |
| 49100000  | 927,73        | außerplanm. Abschreibung Anlage 10506185 - Korrektur Abschreibungen   |            | 23142000  | 99996.40172 |
| 49100000  | 4.798,73      | außerplanm. Abschreibung Anlage 10506187 - Korrektur Abschreibungen   |            | 23142000  | 99996.40172 |
| 49100000  | 1.033,52      | Zuschreibung Anlage 10506199 - Korrektur Abschreibungen   |            | 04800000  | 99996.51122 |
| 49100000  | 4.489,26      | Zuschreibung Anlage 10506332 - Korrektur Abschreibungen   |            | 04800000  | 99996.51122 |
| 49100000  | 9.193,38      | außerplanm. Abschreibung Anlage 10505156 - Korrektur Abschreibungen   |            | 23142000  | 99996.40172 |
| 49100000  | 1.874,54      | außerplanm. Abschreibung Anlage 10505157 - Korrektur Abschreibungen   |            | 23142000  | 99996.40172 |

|          |          |  |          |          |             |
|----------|----------|--|----------|----------|-------------|
| 49120000 | 739,04   | Dienstbarkeit Fl.17, Flrst.372/2 Greifswald  | 11402000 | 44191000 | 44191.00000 |
| 49120000 | 28,9     | Dienstbarkeit Fl.17, Flrst.373/2 Greifswald  | 11402000 | 44191000 | 44191.00000 |
| 49120000 | 460,16   | Baulast Wegerecht Flrst. 57, Fl. 3   | 11402000 | 44191000 | 44191.00000 |
| 49120000 | 1.680,57 | Dienstbarkeit Fl.14, Flrst.122/61,122/62,108/9,96/192 Greifswald                   | 11402000 | 44191000 | 44191.00000 |
| 49120000 | 418,5    | Entschädigung Dienstbarkeit Hinrichshagen, Fl.1, Flrst. 82; Fl.2, Flrst. 11/21     | 11402000 | 44191000 | 44191.00000 |
| 49120000 | 590,07   | Entschädigungssumme f. Leitungsrecht Gem. Stahlbrode, Fl. 1                        | 11402000 | 44191000 | 44191.00000 |
| 49120000 | 112,5    | Entschädigungssumme für Dienstbarkeiten Fl.2, Flrst. 37/4, Kirchdorf               | 11402000 | 44191000 | 44191.00000 |
| 49120000 | 327,32   | Entschädigung für Dienstbarkeit belast. Flrst, Fl. 1/ Flrst. 8/4, Fl. 2/ Flst. 20/ | 11402000 | 44191000 | 44191.00000 |
| 49120000 | 5.843,00 | Baulast Flrst. 26,30,32,41, Fl. 3 Helmschagen, Flrst. 9,14/1, Fl.1 Hohenmühl       | 11402000 | 44191000 | 44191.00000 |
| 49120000 | 430,4    | Dienstbarkeit Flrst. 38/125, Fl.11, Greifswald                                     | 11402000 | 44191000 | 44191.00000 |
| 49120000 | 2.163,70 | Dienstbarkeiten Peterschagen Fl.1, Flrst. 10,12/4,18/3                             | 11402000 | 44191000 | 44191.00000 |
| 49120000 | 754,6    | Dienstbarkeiten Steffenschagen (Fl.1, Flrst. div. Flurstücke)                      | 11402000 | 44191000 | 44191.00000 |
| 49120000 | 100      | Dienstbarkeit zulasten des Flrst. 27/4, Fl. 3 Jarmshagen                           | 11402000 | 44191000 | 44191.00000 |
| 49120000 | 257,18   | Dienstbarkeiten Fl.3, Flrst.14,27/4,11/20,11/14, Jarmshagen                        | 11402000 | 44191000 | 44191.00000 |
| 49120000 | 360      | Dienstbarkeit Fl.18/ Flrst.41/7  | 11402000 | 44191000 | 44191.00000 |
| 49120000 | 537,33   | Entschädigung für Leitungsrecht Gem. Hinrichshagen Fl.1,                           | 11402000 | 44191000 | 44191.00000 |

(Grund-)Dienstbarkeiten führen zu einer dauerhaften Wertminderung an Grundstücken. Für diese dauerhafte Wertminderung erhält die UHGW eine Nutzungsentschädigung, welche als außerordentlicher Ertrag erfasst wird.

### außerordentliche Aufwendungen 2016

| Sachkonto     | Betrag in EUR | Erläuterung  | Gegenkonto |           |             |
|---------------|---------------|--|------------|-----------|-------------|
|               |               |  | Produkt    | Sachkonto | USK         |
| 59.100.000,00 | 17.512,22     | Korrektur a.p. Abschreibung Gustebiner Wende Flurstück 3252-11-11/267 - Korrektur des Gewinns aus 2014 | 11401000   | 49100000  | 99996.01068 |
| 59100000      | 45,00         | Korrektur Gem. Eldena Fl 9 Flst. 3/266 + 3/508 - Korrektur Verkauf 2013                                |            | 20110000  | 99996.00287 |
| 59100000      | 24,20         | außerplanm. Abschreibung Anlage 30466 - Bodenneuordnungsverfahren                                      |            | 02300000  | 99996.00695 |
| 59.100.000,00 | 16,56         | außerplanm. Abschreibung Anlage 30484 - Bodenneuordnungsverfahren                                      |            | 02300000  | 99996.00695 |
| 59100000      | 1.227,05      | Zuschreibung Anlage 10505044 - Korrektur Abschreibung 2015   |            | 23141000  | 99996.00345 |
| 59100000      | 1.227,05      | Zuschreibung Anlage 10505079 - Korrektur Abschreibung 2015   |            | 23142000  | 99996.00826 |



Übersicht zu den Korrekturen zur Eröffnungsbilanz per 01.01.2012

| Sachkonto 20110000 Allgemeine Kapitalrücklage |  | Gegenkonto           |  |
|---|--|----------------------|--|
| Betrag in EUR                                 | Erläuterung  | Produkt              | Sachkonto USK  |
| 38.563,00                                     | Korr. EÖB, Flurstücke 3252 - 18 - 38/2 und 38/11 in 2008 verkauft, Besitzübergang erst 2013  |                      | 14282000 99996.40876   |
| 145.400,28                                    | Korr. Vermessung 2016; div. Flurstücke zur EÖB Mengendifferenz korr.; Sachbuch-Nr.: 6.000003.4   |                      | 02200000 99996.40207<br>02300000 99996.40208<br>02600000 99996.40211<br>04800000 99996.40229<br>14282000 99996.40876<br>14292000 99996.40880<br>14363000 99996.40885<br>02200000 99996.40207 |
| -5.119,50                                     | JA 2016, Korrektur zur EÖB, Flur 44, Flst. 13/13; Korrektur zur Korrekturliste 10 vom 12.09.2019                                       |                      | 02300000 99996.40208   |
| -101,68                                       | JA 2016, Korrektur zur EÖB, Flur 2, Flst. 31, 32, 42, Besitzübergang war bereits 2011  |                      | 14283000 99996.40877   |
| -780,00                                       | JA 2016, Korrektur zur EÖB, Flur 1, Flst. 121/1 Gem. 3261; Korrektur zur Korrekturliste 20 zur EÖB vom 11.09.2019                      |                      | 14282000 99996.00899   |
| -83.832,00                                    | Korr. EÖB / Kaufpreiszahlung Flst 3252-18-38/2 u. 38/11 / 2008 verkauft, Besitzübergang 2013   |                      |  |
| 3.428,76                                      | JA 2016 / Korrektur Erfassung Karl-Marx-Platz zum RBW 31.12.2011; Korrektur der in 2015 vorgenommenen Korrektur                        | 54100000             | 99996.40979  |
| -31.275,00                                    | JA2016 / Korrektur Gem. Eldena Fl 9 Flst 3/266 + 3/508; Flurstücke bereits 2008 verkauft   | 11402000<br>11402000 | 99996.41263<br>99996.41107   |
| 54.949,25                                     | JA2016 / Korrektur Vermessung div. Flurstücke zur EÖB, korr. Mengendifferenz; Korr. zur Sachbuchnummer. 6.000003.4                     |                      | 02200000 99996.40207<br>04800000 99996.40229<br>14282000 99996.40876<br>14292000 99996.40880   |
| 120.203,66                                    | JA2016 / Korrektur RS für sonstige finanzielle Verpflichtungen, 2.+3. Honorarabrechnung Baubecon Stadthaus (mit Eigenmittel beglichen) |                      | 29500000 99996.00407   |
| 3,08  | JA2016 / Korr. Vermessung 2016 / Korr. zur Sachbuchnummer. 6.000003.4  |                      | 02300000 99996.40208   |
| <b>241.439,85</b>                             |  |                      |  |

## Vollständigkeitserklärung

### Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2016

Gegenüber dem Rechnungsprüfungsamt erkläre ich als Oberbürgermeister Folgendes:

#### **A Aufklärungen und Nachweise**

Die Aufklärungen und Nachweise, um die Sie mich gemäß § 3 Abs. 6 KPG M-V gebeten haben, und die Nachweise und Informationen, die darüber hinaus für eine ordnungsgemäße Prüfung erforderlich sind, habe ich Ihnen vollständig und nach bestem Wissen und Gewissen gegeben. Auskunftspersonen sind alle Mitarbeiter des Amtes 20 – Amt für Finanzen. Diese Personen sind verpflichtet, Ihnen alle erforderlichen und alle gewünschten Auskünfte und Nachweise richtig und vollständig zu geben.

#### **B Bücher und Schriften**

- 1 Ich bin meiner Verantwortung zur Einrichtung eines den gesetzlichen Vorschriften entsprechenden rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems nachgekommen. Dazu gehören die Einhaltung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie Maßnahmen zur Verhinderung und Aufdeckung von wesentlichen Täuschungen und Vermögensschädigungen.
- 2 Ich habe dafür Sorge getragen, dass Ihnen die Bücher, Belege und Schriften, auch soweit sie IT-gestützt geführt werden, vollständig zur Verfügung gestellt worden sind. Zu den Schriften gehören insbesondere auch vertragliche Vereinbarungen mit fremden Rechenzentren, Dienst-/Arbeitsanweisungen und sonstige Organisationsunterlagen, die zum Verständnis der Rechnungslegung erforderlich sind. Zu den Belegen gehören alle für die richtige und vollständige Ermittlung der Ansprüche und Verpflichtungen zu Grunde zu legenden Nachweise (begründende Unterlagen).
- 3 In den vorgelegten Büchern sind alle Geschäftsvorfälle erfasst, die für das oben genannte Haushaltsjahr buchungspflichtig geworden sind. Wesentliche Änderungen des Buchführungssystems einschließlich des rechnungslegungsbezogenen IT-Systems
  - haben wir Ihnen mitgeteilt.
  - waren im Berichtsjahr nicht zu verzeichnen.
- 4 Die nach der Gemeindehaushaltsverordnung und der Gemeindegassenverordnung erforderlichen Dienst- und Arbeitsanweisungen wurden
  - erlassen
  - und sind in aktueller Fassung vorgelegt.
  - nicht erlassen (Begründung unter D).

- 5 Die Grundsätze ordnungsmäßiger DV-gestützter Buchführungssysteme wurden
- beachtet.
  - nicht beachtet (Begründung unter D).
- 6 Im Bereich des doppelten Rechnungswesens werden
- eigene EDV-Anlagen eingesetzt.
  - Arbeiten auf fremden EDV-Anlagen abgewickelt.
  - EDV-Anlagen nicht eingesetzt (die folgenden Punkte 7 und 8 entfallen).
- 7 Abrechnungen im Bereich des Rechnungswesens sind
- auf der Grundlage der organisatorischen Vorkehrungen und Kontrollen nur nach den Ihnen zur Verfügung gestellten Programmen und den aufgezeichneten Bedienungseingriffen bzw. den Ihnen vorgelegten Dienst- und Arbeitsanweisungen sowie Organisationsunterlagen durchgeführt worden und/oder
  - auf der Grundlage der vertraglichen Vereinbarungen mit fremden Rechenzentren entsprechend den gesetzlichen Anforderungen durchgeführt worden.
- 8 Ich habe sichergestellt, dass im Rahmen der gesetzlichen Aufbewahrungspflichten und -fristen auch die nicht ausgedruckten Daten (Buchungen in kontenmäßiger Ordnung) jederzeit verfügbar sind und innerhalb angemessener Frist lesbar gemacht und maschinell ausgewertet werden können.

### **C Jahresabschluss und Anlagen zum Jahresabschluss**

- 1 Unter Berücksichtigung der maßgebenden Rechnungslegungsgrundsätze sind in dem von Ihnen zu prüfenden Jahresabschluss alle bilanzierungspflichtigen Vermögensgegenstände, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Abgrenzungen berücksichtigt. Sämtliche Aufwendungen und Erträge sowie Einzahlungen und Auszahlungen sind enthalten. Alle erforderlichen Angaben wurden nach den einschlägigen Rechtsvorschriften gemacht.
- 2 Bewertungserhebliche Umstände sowie für die Rechnungslegung relevante Ereignisse nach dem Bilanzstichtag
- haben sich nicht ergeben.
  - sind im Jahresabschluss bereits berücksichtigt.
  - habe ich Ihnen mitgeteilt.
- 3 Besondere Umstände, die der Fortführung der Verwaltungstätigkeit oder von Teilen der Verwaltungstätigkeit oder der Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage entgegenstehen könnten
- bestehen nicht.
  - wurden Ihnen vollständig schriftlich mitgeteilt.
  - sind im Anhang gesondert aufgeführt.
  - sind in Abschnitt D angegeben.
  - sind in der Anlage aufgeführt.

4 Eine Übersicht über

- alle Unternehmen, mit denen die Gemeinde im Haushaltsjahr verbunden war,
- alle Unternehmen, mit denen im Haushaltsjahr ein Beteiligungsverhältnis bestanden hat,
- alle Sondervermögen der Gemeinde,
- alle Zweckverbände, in denen die Gemeinde im Haushaltsjahr Mitglied war,
- alle Anstalten des öffentlichen Rechts, bei denen die Gemeinde Gewährsträger/Mitgewährsträger im Haushaltsjahr war,
- alle sonstigen Tochterorganisationen, denen die Gemeinde angehört und die nicht lediglich Auswirkungen von untergeordneter Bedeutung auf die Vermögens-, Schulden, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde haben,
- alle sonstigen Tochterorganisationen und nahe stehenden Personen ist Ihnen ausgehändigt worden.

5 Ausleihungen, Forderungen oder Verbindlichkeiten (einschließlich Eventualverbindlichkeiten) gegenüber den o.g. Tochterorganisationen und nahe stehenden Personen

- bestanden am Abschlussstichtag nicht.
- bestanden am Abschlussstichtag nur in der Höhe, in der sie aus dem Jahresabschluss als solche ersichtlich sind.

6 Ich habe Ihnen alle uns bekannten abgeschlossenen Verträge mit Tochterorganisationen und nahe stehenden Personen mitgeteilt.

7 Nicht zu marktüblichen Bedingungen zustande gekommene wesentliche Geschäfte mit Tochterorganisationen und nahe stehenden Personen, einschließlich der Angaben zur Art der Beziehung, zum Wert der Geschäfte sowie weiterer Angaben, die für die Beurteilung der Finanzlage notwendig sind,

- bestehen nicht.
- sind im Anhang/im Rechenschaftsbericht aufgeführt.
- sind Ihnen vollständig schriftlich mitgeteilt worden.
- sind unter Abschnitt D aufgeführt.

8 Verbindlichkeiten aus Gewährleistungsverträgen sowie Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten bestanden am Abschlussstichtag

- nicht.
- nur in der Höhe, in der sie aus dem Jahresabschluss ersichtlich sind.

9 Patronatserklärungen und Bürgschaften, die nicht aus dem Jahresabschluss ersichtlich sind,

- bestanden am Abschlussstichtag nicht.
- sind im Anhang erläutert.
- sind unter Abschnitt D aufgeführt.
- sind in der Anlage aufgeführt.

- 10 Besicherungen von Verbindlichkeiten (einschließlich Eventualverbindlichkeiten) durch Pfandrechte und ähnliche Rechte
- bestanden am Abschlussstichtag nicht.
  - sind in der Verbindlichkeitenübersicht angegeben.
  - sind im Anhang erläutert.
  - sind Ihnen vollständig schriftlich mitgeteilt worden.
  - sind unter Abschnitt D aufgeführt.
  - sind in der Anlage aufgeführt.
- 11 Gewährte Vorschüsse, Kredite sowie eingegangene Haftungsverhältnisse, die unter § 48 Abs. 4 GemHVO-Doppik fallen, bestanden am Abschlussstichtag
- nicht.
  - nur in der Höhe, in der sie im Anhang angegeben sind.
- 12 Rückgabeverpflichtungen für in der Bilanz ausgewiesene Vermögensgegenstände sowie Rücknahmeverpflichtungen für nicht in der Bilanz ausgewiesene Vermögensgegenstände
- bestanden am Abschlussstichtag nicht.
  - sind im Anhang erläutert.
  - sind unter Abschnitt D aufgeführt.
  - sind in der Anlage aufgeführt.
- 13 Bewertungseinheiten
- wurden nicht gebildet.
  - wurden nur in dem Umfang gebildet, in dem sie aus dem Jahresabschluss ersichtlich/im Anhang angegeben sind.
- 14 Nicht in der Bilanz enthaltene Geschäfte, die für die Beurteilung der Finanzlage notwendig sind (z. B. Factoring, unechte Pensionsgeschäfte, Konsignationslagervereinbarungen, Forde-  
rungsverbriefungen über gesonderte Gesellschaften oder nicht rechtsfähige Einrichtungen,  
die Verpfändung von Aktiva, Operating-Leasing-Verträge sowie die Auslagerung von betriebli-  
chen Funktionen)
- bestanden am Abschlussstichtag nicht.
  - sind im Anhang erläutert.
  - sind Ihnen vollständig schriftlich mitgeteilt worden.
  - sind unter Abschnitt D aufgeführt.
  - sind in der Anlage aufgeführt.
- 15 ~~Art und Zweck sowie Risiken und Vorteile der unter Ziffer 12 fallenden Geschäfte sind, soweit dies für die Beurteilung der Finanzlage notwendig ist,~~
- ~~im Anhang erläutert.~~
  - ~~Ihnen vollständig schriftlich mitgeteilt worden.~~
  - ~~unter Abschnitt D aufgeführt.~~
  - ~~in der Anlage aufgeführt.~~

- 16 Verträge, soweit nicht bereits nach Ziffer 12 erwähnt, die wegen ihres Gegenstandes, ihrer Dauer, möglicher Vertragsstrafen oder aus anderen Gründen für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Gemeinde von Bedeutung sind oder werden können (zum Beispiel Verträge mit dem Bund, dem Land und anderen kommunalen Gebietskörperschaften, Lieferanten, Abnehmern und Tochterorganisationen sowie Arbeitsgemeinschafts-, Versorgungs-, Options-, Ausbietungs-, Konzessions-, Leasing-, Finanzierungs- und Treuhandverträge sowie Verträge über Public Private Partnership (PPP)),
- bestanden am Abschlussstichtag nicht.
  - sind im Anhang erläutert.
  - sind Ihnen vollständig mitgeteilt worden.
  - sind unter Abschnitt D aufgeführt.
  - sind in der Anlage aufgeführt.
- 17 Die finanziellen Verpflichtungen aus diesen Verträgen sowie sonstige, wesentliche finanzielle Verpflichtungen sind - soweit sie nicht in der Bilanz erscheinen -
- im Anhang angegeben.
  - Ihnen vollständig mitgeteilt worden.
  - unter Abschnitt D aufgeführt.
  - in der Anlage aufgeführt.
- 18 Rechtsstreitigkeiten und sonstige Auseinandersetzungen, die für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Gemeinde von Bedeutung sind,
- lagen am Abschlussstichtag und liegen auch zurzeit nicht vor.
  - sind Ihnen vollständig mitgeteilt worden.
  - sind unter Abschnitt D aufgeführt.
  - sind in der Anlage aufgeführt.
- 19 Störungen oder wesentliche Mängel des internen Kontrollsystems
- lagen und liegen auch zurzeit nicht vor.
  - habe ich Ihnen vollständig mitgeteilt.
- 20 ~~Die Ergebnisse meiner Beurteilung von Risiken, dass der Jahresabschluss und die Anlagen zum Jahresabschluss wesentliche falsche Angaben aufgrund von Täuschungen und Vermögensschädigungen enthalten könnten, habe ich Ihnen mitgeteilt.~~
- 21 Alle mir bekannten oder von mir vermuteten die zu prüfende Gemeinde betreffenden Täuschungen und Vermögensschädigungen, insbesondere solche der gesetzlichen Vertreter und anderer Führungskräfte, von Mitarbeitern, denen eine bedeutende Rolle im internen Kontrollsystem zukommt und von anderen Personen, deren Täuschungen und Vermögensschädigungen eine wesentliche Auswirkung auf den Jahresabschluss und den Rechenschaftsbericht haben könnten,
- habe ich Ihnen mitgeteilt.
  - sind unter Abschnitt D aufgeführt.
  - Ich habe keine Kenntnis hierüber.

- 22 Alle mir von Mitarbeitern, ehemaligen Mitarbeitern, Aufsichtsbehörden oder anderen Personen zugetragenen Behauptungen begangener oder vermuteter Täuschungen und Vermögensschädigungen, die eine wesentliche Auswirkung auf den Jahresabschluss und die Anlagen zum Jahresabschluss haben könnten,
- habe ich Ihnen mitgeteilt.
  - sind unter Abschnitt D aufgeführt.
  - Ich habe keine Kenntnis hierüber.
- 23 Satzungen und sonstige ortsrechtliche Bestimmungen, die Bedeutung für den Inhalt des Jahresabschlusses oder der Anlagen zum Jahresabschluss oder auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage haben könnten,
- habe ich Ihnen vollständig zur Verfügung gestellt.
  - sind unter Abschnitt D aufgeführt.
- 24 Sonstige Verstöße gegen Rechtsvorschriften, ergänzende Satzungen und sonstige ortsrechtliche Bestimmungen, die Bedeutung für den Inhalt des Jahresabschlusses oder der Anlagen zum Jahresabschluss oder auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage haben könnten,
- bestanden nicht.
  - habe ich Ihnen vollständig mitgeteilt.
  - sind unter Abschnitt D aufgeführt.
- 25 Von der Möglichkeit, Angaben gemäß § 48 Abs. 5 GemHVO-Doppik zu unterlassen,
- ist kein Gebrauch gemacht worden.
  - ist in dem im Anhang dargelegten Umfang Gebrauch gemacht worden.
- 26 ~~Der Rechenschaftsbericht enthält auch hinsichtlich erwarteter Entwicklungen alle für die Beurteilung der Lage der Gemeinde wesentlichen Gesichtspunkte sowie die nach § 49 GemHVO-Doppik erforderlichen Angaben. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres~~
- ~~haben sich nicht ereignet.~~
  - ~~sind im Rechenschaftsbericht angegeben.~~
  - ~~sind unter Abschnitt D angegeben.~~
  - ~~sind in der Anlage angegeben.~~
- 27 ~~Wesentliche Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung, auf die im Rechenschaftsbericht einzugehen ist,~~
- ~~bestehen nicht.~~
  - ~~sind im Rechenschaftsbericht vollständig dargestellt.~~
  - ~~sind unter Abschnitt D aufgeführt.~~

**D Zusätze und Bemerkungen**

---

---

---

---

---

---

Greifswald  

---

Ort

**16.10.2020**  

---

Datum

---

Dr. Stefan Fassbinder  
Oberbürgermeister

**E Anlagen**

---

---

---

---

---

---