



Jahresabschluss 2014 - Städtebauliches Sondervermögen "Sanierungsgebiet Innenstadt / Fleischervorstadt" - SSV 161

| | |
|--|----------------------------|
| <i>Einbringer/in</i> 60.1 Stadtbauamt/Abteilung Bauverwaltung | <i>Datum</i> 02.05.2023 |
|--|----------------------------|

| <i>Beratungsfolge</i> | | <i>Sitzungsdatum</i> | <i>Beratung</i> |
|---|------------------|----------------------|-----------------|
| Senat (S) | Beratung | 31.05.2023 | N |
| Rechnungsprüfungsausschuss (RPA) | Beratung | 06.06.2023 | N |
| Ausschuss für Finanzen, Liegenschaften und Beteiligungen (FA) | Beratung | 19.06.2023 | Ö |
| Hauptausschuss (HA) | Beratung | 26.06.2023 | Ö |
| Bürgerschaft (BS) | Beschlussfassung | 10.07.2023 | Ö |

Beschlussvorschlag

Die Bürgerschaft der Universitäts- und Hansestadt Greifswald beschließt

- gemäß § 60 Abs. 5 Satz 1 KV M-V den geprüften Jahresabschluss des Städtebaulichen Sondervermögens „Sanierungsgebiet Innenstadt / Fleischervorstadt“ – SSV 161 für das Haushaltsjahr 2014 festzustellen,
- gemäß § 60 Abs. 5 Satz 2 KV M-V dem Oberbürgermeister die Entlastung für das Haushaltsjahr 2014 zu erteilen.

Sachdarstellung

Gemäß § 1 Abs. 4 KPG M-V führt der Rechnungsprüfungsausschuss die örtliche Prüfung durch.

Er bedient sich dafür des Rechnungsprüfungsamtes (RPA). Das RPA der UHGW hat entsprechend § 1 Abs. 5 KPG M-V für die Prüfung das RPA Wolgast als sachverständigen Dritten hinzugezogen.

Der Jahresabschluss 2014 mit Anhang und seinen Anlagen wurde vom Stadtbauamt, Abteilung Bauverwaltung aufgestellt und dem RPA der UHGW zur Prüfung übergeben.

Das RPA Wolgast hat den Jahresabschluss gemäß § 3a KPG M-V geprüft und die Prüfergebnisse in einem Bericht mit Datum vom 25.04.2023 vorgelegt. Das RPA der UHGW hat sich von der Richtigkeit der getroffenen Prüffeststellungen überzeugt und übernimmt diese als eigene Prüfungsfeststellungen. Zusätzlich wurden durch das RPA der UHGW Prüfhandlungen hinsichtlich der Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung durchgeführt.

Die Prüfergebnisse wurden in einem Bericht zusammengefasst, der Bericht des RPAs Wolgast als Anlage beigefügt sowie aufgrund der festgestellten Beanstandungen ein eingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt.

Nach den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen entspricht der Jahresabschluss 2014 und die den Jahresabschluss erläuternden Anlage unter Berücksichtigung der

eingeschränkten Beanstandungen des Prüfberichts den Vorschriften des § 60 KV M-V, der §§ 24 – 53a GemHVO –Doppik-MV sowie den sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen. Er vermittelt unter Beachtung ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Städtebaulichen Sondervermögens „Sanierungsgebiet Innenstadt / Fleischervorstadt“ – SSV 161 der UHGW.

Die Richtigkeit und Vollständigkeit des Jahresabschlusses wurde vom Oberbürgermeister bestätigt.

Finanzielle Auswirkungen

| Haushalt | Haushaltsrechtliche Auswirkungen (Ja oder Nein)? | HHJahr |
|------------------|---|--------|
| Ergebnishaushalt | Nein | 2014 |
| Finanzhaushalt | Nein | 2014 |

| | Teil- haushalt | Produkt/Sachkonto/ Untersachkonto | Bezeichnung | Betrag in € |
|---|-------------------|--------------------------------------|-------------|-------------|
| 1 | | | | |

| | HHJahr | Planansatz HHJahr in € | gebunden in € | Über-/ Unterdeckung nach Finanzierung in € |
|---|--------|---------------------------|---------------|---|
| 1 | | | | |

| | HHJahr | Produkt/Sachkonto/ Untersachkonto Deckungsvorschlag | Deckungsmittel in € |
|---|--------|--|---------------------|
| 1 | | | |

Folgekosten (Ja oder Nein)?

| | HHJahr | Produkt/Sachkonto/ Untersachkonto | Planansatz in € | Jährliche Folgekosten für | Betrag in € |
|---|--------|--------------------------------------|--------------------|------------------------------|-------------|
| 1 | | | | | |

Auswirkungen auf den Klimaschutz

| Ja, positiv | Ja, negativ | Nein |
|-------------|-------------|------|
| | | X |

Begründung:

Anlage/n

1 Jahresabschluss 2014 - SSV 161 öffentlich



Die Universitäts- und Hansestadt

Greifswald

Jahresabschlussbericht 2014

Städtebauliches Sondervermögen „Sanierungsgebiet Innenstadt /
Fleischervorstadt“ – SSV 161

**Jahresabschluss des Städtebaulichen Sondervermögens der Universitäts- und
Hansestadt Greifswald „161 – Sanierungsgebiet Innenstadt/Fleischervorstadt“
zum 31.12.2014**

| | |
|---|----|
| ERGEBNISRECHNUNG..... | 01 |
| ÜBERSICHT ÜBER ERTRÄGE UND AUFWENDUNGEN..... | 02 |
| FINANZRECHNUNG..... | 05 |
| BILANZ..... | 08 |
| VORWORT..... | 10 |
| ANHANG..... | 16 |
| I. Rechtsgrundlagen | 16 |
| II. Gliederung des Jahresabschlusses..... | 16 |
| III. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.... | 16 |
| IV. Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz..... | 16 |
| Aktiva..... | 17 |
| A. 1 Anlagevermögen..... | 17 |
| A. 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände..... | 17 |
| A. 1.1.2 Geleistete Zuwendungen..... | 17 |
| A. 1.3 Finanzanlagen..... | 18 |
| A. 1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung..... | 18 |
| A. 1.3.9 Sonstige Ausleihungen..... | 19 |
| A. 2 Umlaufvermögen | 19 |
| A. 2.1 Vorräte..... | 19 |
| A. 2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen..... | 19 |
| A. 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 23 |
| A. 2.2.1 Öffentlich rechtliche Forderungen gegen den privaten Bereich | 23 |
| A. 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 23 |
| A. 2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Recht, rechtsfähige kommunale Stiftungen | 25 |
| A. 2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich..... | 25 |
| A. 2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände..... | 25 |
| A. 2.4 Liquide Mittel..... | 26 |
| Passiva..... | 27 |
| P. 1 Eigenkapital | 27 |
| P.1.1 Allgemeine Kapitalrücklage | 27 |

| | | |
|------------|---|----|
| P.1.4 | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag..... | 28 |
| P. 2 | Sonderposten | 28 |
| P.2.1 | Sonderposten zum Anlagevermögen | 28 |
| P.2.1.1 | Sonderposten aus Zuwendungen..... | 28 |
| P. 2.4 | Sonstige Sonderposten | 31 |
| P. 3 | Rückstellungen | 45 |
| P. 4. | Verbindlichkeiten..... | 46 |
| P. 4.2 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen | 46 |
| P. 4.4 | Erhaltene Anzahlungen auf Bestellung..... | 46 |
| P. 4.5 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen..... | 46 |
| P. 4.7 | Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen..... | 47 |
| P. 4.10 | Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich | 47 |
| P. 4.11 | sonstige Verbindlichkeiten..... | 52 |
| V. | Angaben zur Ergebnisrechnung..... | 53 |
| ER. Nr. 10 | Summe der Erträge | 53 |
| ER. Nr. 19 | Summe der Aufwendungen | 58 |
| ER. Nr. 21 | Einstellung in die Kapitalrücklage | 59 |
| ER. Nr. 25 | Jahresergebnis | 59 |
| VI. | Angaben zur Finanzrechnung..... | 60 |
| FR. Nr. 10 | Summe der laufenden Einzahlungen | 60 |
| FR. Nr. 17 | Summe der laufenden Auszahlungen..... | 61 |
| FR. Nr. 24 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit..... | 63 |
| FR. Nr. 28 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit..... | 64 |
| FR. Nr. 30 | Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag | 65 |
| FR. Nr. 34 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 65 |
| FR. Nr. 35 | Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge..... | 65 |
| FR. Nr. 36 | Veränderung der liquiden Mittel..... | 66 |
| VII. | Sonstige Angaben..... | 67 |
| 1. | Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Verpflichtungen ... | 67 |
| 2. | In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, welche noch keine Verbindlichkeiten begründen..... | 67 |
| 3. | Haushaltsermächtigungen..... | 67 |
| 4. | Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können..... | 67 |
| 5. | Sonstige wesentliche Verträge | 68 |
| 6. | Korrekturen der Eröffnungsbilanz..... | 68 |
| 7. | Korrekturen Jahresabschluss 2012..... | 70 |
| 8. | Korrekturen Jahresabschluss 2013 für den Jahresabschluss 2012 | 73 |

| | | |
|-----|--|----|
| 9. | Korrekturen Jahresabschluss 2013..... | 75 |
| 10. | Korrekturen Finanzierungsverhältnisse im Jahresabschluss 2014..... | 77 |
| | Anlagenübersicht..... | 80 |
| | Forderungsübersicht..... | 81 |
| | Verbindlichkeitenübersicht..... | 82 |
| | Übersicht Haushaltsermächtigungen..... | 83 |
| | Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen..... | 84 |
| | Angaben zu den Vorräten..... | 85 |
| | Darlehensübersicht..... | 86 |
| | Grundstücksverzeichnis..... | 90 |
| | Zuwendungsübersicht..... | 92 |
| | Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der LIQUIDEN Mittel und der Kassenkredite im Haushaltsjahr..... | 93 |

Ergebnisrechnung 2014

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2013 | Fortgeschriebener Ansatz 2014 | Ergebnis 2014 | Vergleich Ergebnis / fortgeschriebener Ansatz 2014 | Ermächtigungsübertragung 2014 |
|----------------|---|---------------------|-------------------------------|----------------------|--|-------------------------------|
| | | in EUR | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 01 | + Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 1.266.265,24 | 2.251.000,00 | 1.412.526,23 | -838.473,77 | 0,00 |
| 03 | + Erträge der sozialen Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 381.668,22 | 163.200,00 | 153.185,75 | -10.014,25 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.186,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Andere aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 5.502,61 | 1.000,00 | 8.679,45 | 7.679,45 | 0,00 |
| 09 | + Sonstige Erträge | 6.892.419,23 | 12.480.686,00 | 16.187.958,86 | 3.707.272,86 | 0,00 |
| 10 | Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9) | 8.547.041,53 | 14.895.886,00 | 17.762.350,29 | 2.866.464,29 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 7.221.503,41 | 21.458.286,00 | 15.689.576,43 | -5.768.709,57 | 5.100.000,00 |
| 14 | - Abschreibungen | 409.985,67 | 310.000,00 | 362.570,11 | 52.570,11 | 0,00 |
| 15 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 225.744,18 | 1.600.000,00 | 121.910,43 | -1.478.089,57 | 0,00 |
| 16 | - Aufwendungen der sozialen Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige Aufwendungen | 689.808,27 | 27.600,00 | 1.031.377,80 | 1.003.777,80 | 0,00 |
| 19 | Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18) | 8.547.041,53 | 23.395.886,00 | 17.205.434,77 | -6.190.451,23 | 5.100.000,00 |
| 20 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19) | 0,00 | -8.500.000,00 | 556.915,52 | 9.056.915,52 | -5.100.000,00 |
| 21 | - Einstellung in die Kapitalrücklage | 0,00 | 0,00 | 556.915,52 | 556.915,52 | 0,00 |
| 22 | + Entnahme aus der Kapitalrücklage | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | - Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | + Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24, abzüglich Nummern 21 und 23) | 0,00 | -8.500.000,00 | 0,00 | 8.500.000,00 | -5.100.000,00 |
| nachrichtlich: | | | | | | |
| 26 | Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr | | | | 0,00 | |
| 27 | Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26) | | | | 8.500.000,00 | |

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung 2014

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik) | Ermächti- gungen 2014 | Übertragene Ermächti- gungen 2013 | Gesamt- ermäch- tigungen 2014 | Ergebnis 2014 | Abweichung 2014 |
|-----|--|-----------------------------|--|--|------------------|--------------------|
| | | | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 01 | + Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | darunter: | | | | | |
| | 1.1 Grundsteuer A | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1.2 Grundsteuer B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1.3 Gewerbesteuer | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1.6 Sonstige Gemeindesteuern | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1.7 Ausgleichsleistungen vom Land | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1.8 Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 2.251.000,00 | 0,00 | 2.251.000,00 | 1.412.526,23 | -838.473,77 |
| | darunter: | | | | | |
| | 2.1 Schlüsselzuweisungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2.2 Bedarfszuweisungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2.3 Sonstige allgemeine Zuweisungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2.4 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2.5 Allgemeine Umlagen vom Land | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2.6 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2.7 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | 310.000,00 | 0,00 | 310.000,00 | 772.130,83 | 462.130,83 |
| 03 | + Erträge der sozialen Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | darunter: | | | | | |
| | 3.1 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3.2 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3.3 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3.4 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB VIII und anderer Jugendhilfe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3.5 Kostenerstattungen von anderen Sozialhilfeträgern | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3.6 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach dem SGB II | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3.7 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Bereich der sozialen Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | darunter: | | | | | |
| | 4.1 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 4.3 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 163.200,00 | 0,00 | 163.200,00 | 153.185,75 | -10.014,25 |
| | darunter: | | | | | |

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung 2014

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Dopplk) | Ermächti- gungen 2014 | Übertragene Ermächti- gungen 2013 | Gesamt- ermäch- tigungen 2014 | Ergebnis 2014 | Abweichung 2014 |
|-----|---|-----------------------------|--|--|----------------------|---------------------|
| | | | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | 5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte | 163.200,00 | 0,00 | 163.200,00 | 153.185,75 | -10.014,25 |
| | 5.2 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Andere aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 8.679,45 | 7.679,45 |
| | darunter: | | | | | |
| | 8.1 Zinserträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.606,10 | 2.606,10 |
| | 8.2 Sonstige Finanzerträge | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 6.073,35 | 5.073,35 |
| 09 | + Sonstige Erträge | 12.480.686,00 | 0,00 | 12.480.686,00 | 16.187.958,86 | 3.707.272,86 |
| | darunter: | | | | | |
| | 9.1 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 9.2 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen | 11.736.259,00 | 0,00 | 11.736.259,00 | 6.445.156,41 | -5.291.102,59 |
| | 9.3 Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Saldo) | -13.726.337,00 | 0,00 | -13.726.337,00 | -3.161.671,82 | 10.564.665,18 |
| 10 | Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9) | 14.895.886,00 | 0,00 | 14.895.886,00 | 17.762.350,29 | 2.866.464,29 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | darunter: | | | | | |
| | 11.1 Zuführung zu Pensionsrückstellungen u. ä. Verpflichtungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 12.958.286,00 | 8.500.000,00 | 21.458.286,00 | 15.689.576,43 | -5.768.709,57 |
| | darunter: | | | | | |
| | 13.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 13.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung | 132.400,00 | 0,00 | 132.400,00 | 82.886,41 | -49.513,59 |
| 14 | - Abschreibungen | 310.000,00 | 0,00 | 310.000,00 | 382.570,11 | 52.570,11 |
| 15 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 1.600.000,00 | 0,00 | 1.600.000,00 | 121.910,43 | -1.478.089,57 |
| | darunter: | | | | | |
| | 15.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke | 1.600.000,00 | 0,00 | 1.600.000,00 | 121.910,43 | -1.478.089,57 |
| | 15.2 Schuldendiensthilfen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 15.3 Gewerbesteuerumlage | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 15.4 Allgemeine Umlagen an das Land | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 15.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 15.6 Allgemeine Umlagen an das Amt | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 15.7 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 15.8 Allgemeine Umlagen an Sonstige | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Aufwendungen der sozialen Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | darunter: | | | | | |
| | 16.1 Leistungen nach SGB II | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 16.2 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung 2014

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik) | Ermächti- gungen 2014 | Übertragene Ermächti- gungen 2013 | Gesamt- ermäch- tigungen 2014 | Ergebnis 2014 | Abweichung 2014 |
|-----|---|-----------------------------|--|--|------------------|--------------------|
| | | | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | 16.3 Leistungen nach SGB XII | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 16.4 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 16.5 Leistungen nach SGB VIII | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 16.6 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB VIII | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 16.7 Sonstige soziale Leistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 16.8 Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 16.9 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | darunter: | | | | | |
| | 17.1 Zinsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 17.2 Sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige Aufwendungen | 27.600,00 | 0,00 | 27.600,00 | 1.031.377,80 | 1.003.777,80 |
| 19 | Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18) | 14.895.886,00 | 8.500.000,00 | 23.395.886,00 | 17.205.434,77 | -6.190.451,23 |
| 20 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo 10 und 19) | 0,00 | -8.500.000,00 | -8.500.000,00 | 556.915,52 | 9.056.915,52 |
| 21 | - Einstellung in die Kapitalrücklage | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 556.915,52 | 556.915,52 |
| 22 | + Entnahme aus der Kapitalrücklage | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | darunter: | | | | | |
| | 22.1 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalanlage aus investiv gebundenen Zuweisungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 22.2 Entnahmen aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus Zuwendungen nach §§ 23, 24 FAG MV | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | - Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | + Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23) | 0,00 | -8.500.000,00 | -8.500.000,00 | 0,00 | 8.500.000,00 |
| | nachrichtlich: | | | | | |
| 26 | Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr | | | | | |
| 27 | Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26) | | | | | |

Finanzrechnung 2014

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrie- | Ergebnis | Vergleich | Ermächti- |
|--------|--|--------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| | | 2013 | bener Ansatz | 2014 | Ergebnis / | gungsüber- |
| | | 2014 | | fortgeschrie- | | tragung |
| | | 2014 | | bener Ansatz | | |
| | | 2014 | | 2014 | | |
| in EUR | | | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 01 | + Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen | 721.332,61 | 1.925.100,00 | 640.395,40 | -1.284.704,60 | 0,00 |
| 03 | + Einzahlungen der sozialen Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 388.616,16 | 163.200,00 | 149.261,41 | -13.938,59 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.186,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen | 5.840,60 | 1.000,00 | 28.146,61 | 27.146,61 | 0,00 |
| 08 | + Sonstige laufende Einzahlungen | 7.540.691,56 | 3.593.472,00 | 16.053.123,74 | 12.459.651,74 | 0,00 |
| 09 | Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8) | 8.657.467,16 | 5.682.772,00 | 16.870.927,16 | 11.188.155,16 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 6.891.775,81 | 21.572.886,28 | 14.118.808,30 | -7.454.077,98 | 6.601.124,80 |
| 13 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen | 229.745,76 | 1.600.000,00 | 110.838,07 | -1.489.161,93 | 0,00 |
| 14 | - Auszahlungen der sozialen Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige laufende Auszahlungen | 26.274,08 | 11.700,00 | 16.063,08 | 4.363,08 | 0,00 |
| 17 | Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16) | 7.147.795,65 | 23.184.586,28 | 14.245.709,45 | -8.938.876,83 | 6.601.124,80 |
| 18 | Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17) | 1.509.671,51 | -17.501.814,28 | 2.625.217,71 | 20.127.031,99 | -6.601.124,80 |
| 19 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 5.422.731,55 | -6.632.092,00 | -4.002.014,14 | 2.630.077,86 | 0,00 |
| 20 | + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahlungen aus Anlagevermögen | 0,00 | 250.000,00 | 0,00 | -250.000,00 | 0,00 |
| 22 | + Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen | 633.089,29 | 0,00 | 409.560,72 | 409.560,72 | 0,00 |
| 23 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 2.818.899,00 | 26.207.023,00 | 17.908.422,82 | -8.298.600,18 | 0,00 |
| 24 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23) | 8.874.719,84 | 19.824.931,00 | 14.315.969,40 | -5.508.961,60 | 0,00 |
| 25 | - Auszahlungen für Anlagevermögen | 157.316,87 | 1.710.000,00 | 344.378,63 | -1.365.621,37 | 0,00 |
| 26 | - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 8.424.692,02 | 20.780.686,00 | 15.490.070,52 | -5.290.615,48 | 5.100.000,00 |
| 28 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27) | 8.582.008,89 | 22.490.686,00 | 15.834.449,15 | -6.656.236,85 | 5.100.000,00 |
| 29 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28) | 292.710,95 | -2.665.755,00 | -1.518.479,75 | 1.147.275,25 | -5.100.000,00 |
| 30 | Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29) | 1.802.382,46 | -20.167.569,28 | 1.106.737,96 | 21.274.307,24 | -11.701.124,80 |
| 31 | + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | - Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | - Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen | 0,00 | 0,00 | 24.233,35 | 24.233,35 | 0,00 |
| 36 | Veränderung der liquiden Mittel und Kassenkredite (Summe der Nummern 30, 34 und 35) | 1.802.382,46 | -20.167.569,28 | 1.130.971,31 | 21.298.540,59 | -11.701.124,80 |

Finanzrechnung 2014

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrie- | Ergebnis | Vergleich | Ermächti- |
|-----|--|--------------|----------------|--------------|---------------|---------------|
| | | 2013 | bener Ansatz | 2014 | Ergebnis / | gungsüber- |
| | | | 2014 | | fortgeschrie- | tragung |
| | | in EUR | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 37 | Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32) | 1.509.671,51 | -17.501.814,28 | 2.625.217,71 | 20.127.031,99 | -6.601.124,80 |
| | nachrichtlich: | | | | | |
| 38 | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres | | | | | |
| 39 | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38) | | | | | |
| | darunter: | | | | | |
| | Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres [Einzahlung in Nummer 23 (Sonstige Investitionseinzahlungen) und Auszahlung in Nummer 16 (Sonstige laufende Auszahlungen) enthalten] | | | 0,00 | 0,00 | |
| | Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember der Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich [Einzahlung in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten] | | | 0,00 | 0,00 | |
| | Zuführung gemäß § 12 Nummer 6 GemHVODoppik an den laufenden Bereich [Einzahlung in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten] | | | 315,77 | 315,77 | |

Ergänzung zur Zeile 38 und 39 der Finanzrechnung:

| | Ermächtigungen 2014 | übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen 2014 | Ergebnis 2014 | Abweichung 2014 | Ergebnis 2013 | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|--|---------------------|---|---------------------------|---------------|-----------------|---------------|---|
| Nachrichtlich | | | | | | | |
| 38 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres | | | -13.196.798,28 | 1.702.533,30 | | | |
| 39 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38) | | | -30.698.612,56 | 4.327.751,01 | | | |
| darunter | | | | | | | |
| Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres [Einzahlung in Nummer 23 (Sonstige Investitionseinzahlungen) und Auszahlung in Nummer 16 (sonstige laufende Auszahlungen) enthalten] | | | 0,00 | 0,00 | | | |
| Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich [Einzahlung in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 27 (sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten] | | | | | | | |
| Zuführung gemäß § 12 Nummer 6 GemHVO-Doppik an den laufenden Bereich [Einzahlung in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 27 (sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten] | | | | | | | |
| | | | 0,00 | 0,00 | | | |

Der Softwareanbieter ab-data arbeitet an der technischen Umsetzung, die Werte der Zeilen 38 und 39 der Auswertung aus dem Programm zu erzeugen. Aktuell werden die Beträge in einer Nebenrechnung geführt.

Bilanz 2014

Aktiva

Passiva

| Posten | Bezeichnung | 31.12.2013 | | 31.12.2014 | | Veränderung gegenüber 2013 |
|--------|--|------------------------------|---------------|------------------------------|---------------|----------------------------|
| | | in EUR | | in EUR | | |
| | | Vorweis auf Anhang (Rd. Nr.) | 31.12.2013 | Vorweis auf Anhang (Rd. Nr.) | 31.12.2014 | Veränderung gegenüber 2013 |
| 1 | Anlagevermögen | | 6.703.796,27 | | 6.574.962,81 | -128.833,46 |
| 1.1 | Immaterielle Vermögensgegenstände | | 949.247,23 | | 1.074.971,06 | 125.673,82 |
| 1.1.1 | Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | Geleistete Zuwendungen | | 949.247,23 | | 525.508,70 | -423.738,53 |
| 1.1.3 | Geleistete Investitionszuschüsse | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.4 | Geschäfts- oder Firmenwert | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.5 | Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände | | 0,00 | | 549.412,35 | 549.412,35 |
| 1.2 | Sachanlagen | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | Wald, Forsten | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.3 | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.4 | Infrastrukturvermögen | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.5 | Bauten auf fremdem Grund und Boden | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.6 | Kunstgegenstände, Denkmäler | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.7 | Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.8 | Betriebs- und Geschäftsausstattung | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.9 | Pflanzen und Tiere | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.10 | Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Finanzanlagen | | 4.754.548,04 | | 4.500.041,86 | -254.506,18 |
| 1.3.1 | Anteile an verbundenen Unternehmen | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | Ausleihungen an verbundene Unternehmen | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.3 | Beteiligungen | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.4 | Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.5 | Sondervermögen mit Sonderverbindlichkeiten, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.6 | Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.7 | Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.8 | Anteilige Rücklagen des kommunalen Versorgungsverbandes zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.9 | Sonstige Ausleihungen | | 4.754.548,04 | | 4.500.041,86 | -254.506,18 |
| 2 | Umlaufvermögen | | 21.242.255,55 | | 19.297.205,17 | -1.945.050,38 |
| 2.1 | Vorräte | | 18.122.926,79 | | 12.994.289,02 | -5.128.637,77 |
| 2.1.1 | Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.2 | Umfertigte Erzeugnisse, unfertige Leistungen | | 18.122.926,79 | | 12.994.289,02 | -5.128.637,77 |
| 2.1.3 | Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.4 | Geleistete Anzahlungen auf Vorräte | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | 705.412,85 | | 788.029,73 | 82.617,08 |
| 2.2.1 | Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen | | 0,00 | | 86.326,32 | 86.326,32 |
| 3 | Verbindlichkeiten | | 9.992.927,75 | | 9.093.217,30 | -899.710,45 |
| 3.1 | Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 3.2 | Steuerrückstellungen | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 3.3 | Sonstige Rückstellungen | | 9.992.927,75 | | 9.093.217,30 | -899.710,45 |
| 4 | Verbindlichkeiten | | 9.831.183,48 | | 8.269.203,61 | -1.561.979,87 |
| 4.1 | Anleihen | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 4.2 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 4.2.1 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 4.2.2 | Verbindlichkeiten aus Kaskokreditlinien | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 4.3 | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 4.4 | Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen | | 42.550,81 | | 31.671,84 | -10.878,97 |
| 4.5 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | | 979.701,73 | | 3.077.592,50 | 2.097.890,77 |
| 4.6 | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 4.7 | Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen | | 7.573,06 | | 47.099,52 | 39.526,46 |
| 4.8 | Beteiligungsverhältnisse | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 4.9 | Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 4.10 | Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich | | 8.801.381,96 | | 5.066.660,48 | -3.734.721,48 |
| 4.10.1 | Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 4.10.2 | Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich | | 8.801.381,96 | | 5.066.660,48 | -3.734.721,48 |
| 4.11 | Sonstige Verbindlichkeiten | | -24,08 | | 24.206,27 | 24.230,35 |
| 5 | Rechnungsabgrenzungsposten | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |

Bilanz 2014

Aktiva

| Posten | Beschreibung | Verweis auf Anhang (tbl. Nr.) | in EUR | | Veränderung gegenüber 2013 |
|---------|--|-------------------------------------|---------------|---------------|----------------------------------|
| | | | 31.12.2013 | 31.12.2014 | |
| 2.2.2 | Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | | 640.061,93 | 248.645,54 | -420.016,09 |
| 2.2.3 | Forderungen gegen verbundene Unternehmen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.4 | Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.5 | Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | | 0,00 | 12.422,08 | 12.422,08 |
| 2.2.6 | Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich | | 5.730,60 | 34.068,41 | 28.337,81 |
| 2.2.6.1 | Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.6.2 | Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich | | 5.730,60 | 34.068,41 | 28.337,81 |
| 2.2.7 | Sonstige Vermögensgegenstände | | 31.020,42 | 376.567,30 | 345.546,88 |
| 2.3 | Wertpapiere des Umlaufvermögens | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.3.1 | Anteile an verbundenen Unternehmen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.3.2 | Anteile an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.3.3 | Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.4 | Liquide Mittel | | 4.403.916,11 | 5.534.887,42 | 1.130.971,31 |
| 3. | Rechnungsabgrenzungsposten | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Aktive latente Steuern | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Bilanzsumme | | 26.948.060,82 | 24.882.168,08 | -2.065.892,74 |

Passiva

| Posten | Beschreibung | Verweis auf Anhang (tbl. Nr.) | in EUR | | Veränderung gegenüber 2013 |
|--------|--------------------------------------|-------------------------------------|---------------|---------------|----------------------------------|
| | | | 31.12.2013 | 31.12.2014 | |
| 5.1 | Grabrudlungsentgelte | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.2 | Anzahlungen auf Grabrudlungsentgelte | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.3 | Sonstige | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Passive latente Steuern | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Bilanzsumme | | 26.948.060,82 | 24.882.168,08 | -2.065.892,74 |

VORWORT

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

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

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

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

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

Aufgrund der Umstellung des Haushalts- und Rechnungswesens von der Kameralistik auf die Doppik zum 01. Januar 2012, der Kündigung des Sanierungsträgers und des damit verbundenen beträchtlichen Arbeitsaufwandes konnte der Jahresabschluss des Städtebaulichen Sondervermögens 161 – „Sanierungsgebiet Innenstadt-Fleischervorstadt“ der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für das Haushaltsjahr 2014 nur mit erheblicher Verspätung erstellt werden.

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

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

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

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

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

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

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

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

In 2014 erfolgten zahlreiche Mittelabrufe von Zuweisungen Bund, Land und der Universitäts- und Hansestadt Greifswald.

Außerdem wurden Komplementäranteile der Gemeinde in Höhe von 1.520.019,95 € durch die Anrechnung von Verkaufserlösen aus Vorjahren zur Verfügung gestellt.

In der nachfolgenden Tabelle sind die Zahlungseingänge dargestellt:

| | SB-Nr. | Datum der Einnahme | FöMi | Grund der Zahlung | Betrag in EUR |
|----|------------|--------------------|------|--------------------------|---------------|
| 1 | 4.000001.5 | 30.05.2014 | Bund | 200 202 9599 - SUB/2009 | 176.000,00 |
| 2 | 4.000002.4 | 30.05.2014 | Bund | 200 202 9625 - SUB/2010 | 342.417,00 |
| 3 | 4.000003.3 | 24.07.2014 | Bund | 200 202 9672 - SUB/2011 | 271.250,00 |
| 4 | 4.000005.1 | 30.05.2014 | Bund | 200 202 9619 - AZ/2010 | 66.000,00 |
| 5 | 4.000006.0 | 06.08.2014 | Bund | 200 202 9653 - AZ/2011 | 74.800,00 |
| 6 | 4.000004.2 | 06.08.2014 | Bund | 200 202 9577 - AZ/2009 | 19.200,00 |
| 7 | 4.000008.8 | 18.08.2014 | Bund | 200 202 9701 - AZ/2013 | 8.000,00 |
| 8 | 4.000007.9 | 18.08.2014 | Bund | 200 202 9653 - AZ/2011 | 58.200,00 |
| 9 | 4.000009.7 | 18.08.2014 | Bund | 200 202 9599 - SUB/2009 | 142.334,00 |
| 10 | 4.000010.9 | 18.08.2014 | Bund | 200 202 9625 - SUB/2010 | 195.666,00 |
| 11 | 4.000011.8 | 01.09.2014 | Bund | 200 202 9561 - D II/2009 | 100.980,00 |
| 12 | 4.000012.7 | 10.09.2014 | Bund | 200 202 9600 - D II/2010 | 140.400,00 |
| 13 | 4.000013.6 | 15.09.2014 | Bund | 200 202 9666 - DII/2011 | 211.200,00 |

| | SB-Nr. | Datum der Einnahme | FöMi | Grund der Zahlung | Betrag in EUR |
|----|------------|--------------------|------|--------------------------|---------------|
| 14 | 4.000015.4 | 18.09.2014 | Bund | 200 202 9710 - SUB/2013 | 9.500,00 |
| 15 | 4.000014.5 | 18.09.2014 | Bund | 200 202 9726 - DII/2013 | 21.000,00 |
| 16 | 4.000016.3 | 29.09.2014 | Bund | 200 202 9672 - SUB/2011 | 170.000,00 |
| 17 | 4.000021.1 | 13.10.2014 | Bund | 200 202 9672 - SUB/2011 | 140.000,00 |
| 18 | 4.000022.0 | 14.10.2014 | Bund | 200 202 9672 - SUB/2011 | 69.750,00 |
| 19 | 4.000018.1 | 21.10.2014 | Bund | 200 202 9600 - DII/2010 | 105.280,00 |
| 20 | 4.000020.2 | 21.10.2014 | Bund | 200 202 9653 - AZ/2011 | 76.000,00 |
| 21 | 4.000017.2 | 22.10.2014 | Bund | 200 202 9647 - A/2011 | 30.000,00 |
| 22 | 4.000019.0 | 22.10.2014 | Bund | 200 202 9619 - AZ/2010 | 49.500,00 |
| 23 | 4.000023.9 | 11.11.2014 | Bund | 200 202 9701 - AZ/2013 | 40.000,00 |
| 24 | 4.000025.7 | 19.11.2014 | Bund | 200 202 9732 - AZ/2014 | 26.400,00 |
| 25 | 4.000024.8 | 19.11.2014 | Bund | 200 202 9625 - SUB/2010 | 146.750,00 |
| 26 | 4.000026.6 | 01.12.2014 | Bund | 200 202 9583 - SOS/2009 | 310.100,00 |
| 27 | 4.000028.4 | 04.12.2014 | Bund | 200 202 9583 - SOS/2009 | 91.200,00 |
| 28 | 4.000027.5 | 04.12.2014 | Bund | 200 202 9631 - SOS/2010 | 102.083,00 |
| | | | | Summe lfd. Jahr : | 3.194.010,00 |
| | | | | | |
| 1 | 4.000001.8 | 30.05.2014 | Land | 200 202 9599 - SUB/2009 | 176.000,00 |
| 2 | 4.000002.7 | 30.05.2014 | Land | 200 202 9625 - SUB/2010 | 342.417,00 |
| 3 | 4.000003.6 | 24.07.2014 | Land | 200 202 9672 - SUB/2011 | 271.250,00 |
| 4 | 4.000005.4 | 30.05.2014 | Land | 200 202 9619 - AZ/2010 | 66.000,00 |
| 5 | 4.000006.3 | 06.08.2014 | Land | 200 202 9653 - AZ/2011 | 74.800,00 |
| 6 | 4.000004.5 | 06.08.2014 | Land | 200 202 9577 - AZ/2009 | 19.200,00 |
| 7 | 4.000008.1 | 18.08.2014 | Land | 200 202 9701 - AZ/2013 | 8.000,00 |
| 8 | 4.000007.2 | 18.08.2014 | Land | 200 202 9653 - AZ/2011 | 58.200,00 |
| 9 | 4.000009.0 | 18.08.2014 | Land | 200 202 9599 - SUB/2009 | 142.334,00 |
| 10 | 4.000010.2 | 18.08.2014 | Land | 200 202 9625 - SUB/2010 | 195.666,00 |
| 11 | 4.000011.1 | 01.09.2014 | Land | 200 202 9561 - D II/2009 | 100.980,00 |
| 12 | 4.000012.0 | 10.09.2014 | Land | 200 202 9600 - D II/2010 | 140.400,00 |
| 13 | 4.000013.9 | 15.09.2014 | Land | 200 202 9666 - DII/2011 | 211.200,00 |
| 14 | 4.000015.7 | 18.09.2014 | Land | 200 202 9710 - SUB/2013 | 9.500,00 |
| 15 | 4.000014.8 | 18.09.2014 | Land | 200 202 9726 - DII/2013 | 21.000,00 |
| 16 | 4.000016.6 | 29.09.2014 | Land | 200 202 9672 - SUB/2011 | 170.000,00 |
| 17 | 4.000021.4 | 13.10.2014 | Land | 200 202 9672 - SUB/2011 | 140.000,00 |
| 18 | 4.000022.3 | 14.10.2014 | Land | 200 202 9672 - SUB/2011 | 69.750,00 |
| 19 | 4.000018.4 | 21.10.2014 | Land | 200 202 9600 - DII/2010 | 105.280,00 |
| 20 | 4.000020.5 | 21.10.2014 | Land | 200 202 9653 - AZ/2011 | 76.000,00 |
| 21 | 4.000017.5 | 22.10.2014 | Land | 200 202 9647 - A/2011 | 30.000,00 |
| 22 | 4.000019.3 | 22.10.2014 | Land | 200 202 9619 - AZ/2010 | 49.500,00 |
| 23 | 4.000023.2 | 11.11.2014 | Land | 200 202 9701 - AZ/2013 | 40.000,00 |
| 24 | 4.000025.0 | 19.11.2014 | Land | 200 202 9732 - AZ/2014 | 26.400,00 |
| 25 | 4.000024.1 | 19.11.2014 | Land | 200 202 9625 - SUB/2010 | 146.750,00 |
| 26 | 4.000026.9 | 01.12.2014 | Land | 200 202 9583 - SOS/2009 | 310.100,00 |
| 27 | 4.000028.7 | 04.12.2014 | Land | 200 202 9583 - SOS/2009 | 91.200,00 |

| | SB-Nr. | Datum der Einnahme | FöMi | Grund der Zahlung | Betrag in EUR |
|----|-------------|--------------------|----------|--------------------------------------|---------------|
| 28 | 4.000027.8 | 04.12.2014 | Land | 200 202 9631 - SOS/2010 | 102.083,00 |
| | | | | Summe lfd. Jahr : | 3.194.010,00 |
| 19 | 4.000008.4 | 22.10.2014 | Gemeinde | EA 200 202 9647 - A/2011 | 30.000,00 |
| 20 | 4.000010.5 | 22.10.2014 | Gemeinde | EA 200 202 9619 - AZ/2010 | 49.500,00 |
| 21 | 4.000009.3 | 22.10.2014 | Gemeinde | EA 200 202 9600 - DII/2010 | 52.640,00 |
| 22 | 4.000007.5 | 22.10.2014 | Gemeinde | EA 200 202 9672 - SUB/2011 | 69.750,00 |
| 23 | 4.000006.6 | 22.10.2014 | Gemeinde | EA 200 202 9672 - SUB/2011 | 140.000,00 |
| 24 | 4.000011.4 | 28.10.2014 | Gemeinde | EA 200 202 9653 - AZ/2011 | 76.000,00 |
| 25 | 4.000012.3 | 20.11.2014 | Gemeinde | EA 200 202 9701 - AZ/2013 | 40.000,00 |
| 26 | 4.000014.1 | 21.11.2014 | Gemeinde | EA 200 202 9732 - AZ/2014 | 26.400,00 |
| 27 | 4.000013.2 | 21.11.2014 | Gemeinde | EA 200 202 9625 - SUB/2010 | 146.750,00 |
| 28 | 4.000016.9 | 03.12.2014 | Gemeinde | EA 200 202 9583 - SOS/2009 (PJ 2012) | 62.000,00 |
| 29 | 4.000015.0 | 03.12.2014 | Gemeinde | EA 200 202 9583 - SOS/2009 (PJ 2011) | 248.100,00 |
| 30 | 4.000017.8 | 10.12.2014 | Gemeinde | EA 200 202 9583 - SOS/2009 (PJ 2012) | 91.200,00 |
| 31 | 4.000017.8 | 10.12.2014 | Gemeinde | EA 200 202 9631 - SOS/2010 (PJ 2012) | 102.083,00 |
| 32 | 4.000023.5 | 23.12.2014 | Gemeinde | EA 200 202 9754 - SUB/2014 | 4.425,00 |
| 34 | 4.000020.8 | 23.12.2014 | Gemeinde | EA 200 202 9748 - DII/2014 | 23.900,00 |
| 35 | 4.000022.6 | 23.12.2014 | Gemeinde | EA 200 202 9710 - SUB/2013 | 47.500,00 |
| 36 | 4.000019.6 | 23.12.2014 | Gemeinde | EA 200 202 9726 - DII/2013 | 52.500,00 |
| 37 | 4.000018.7 | 23.12.2014 | Gemeinde | EA 200 202 9666 - DII/2011 | 57.200,00 |
| 38 | 4.000021.7 | 23.12.2014 | Gemeinde | EA 200 202 9672 - SUB/2011 | 217.000,00 |
| | | | | Summe lfd. Jahr : | 1.536.948,00 |
| | Anlage 16.9 | | | Anrechnung Verkaufserlöse | |
| 43 | 4.000067.3 | 30.05.2014 | Gemeinde | Gützkower Straße 52 | 36.137,60 |
| 44 | 4.000068.2 | 30.05.2014 | Gemeinde | Gützkower Straße 53 | 36.137,60 |
| 45 | 4.000069.1 | 30.05.2014 | Gemeinde | Gützkower Straße 54 | 34.987,60 |
| 46 | 4.000070.3 | 30.05.2014 | Gemeinde | A 11 Quartier | 44.592,13 |
| 47 | 4.000071.2 | 30.05.2014 | Gemeinde | A 11 Quartier | 298.226,32 |
| 48 | 4.000072.1 | 30.05.2014 | Gemeinde | A 11 Quartier | 236.243,79 |
| 49 | 4.000073.0 | 06.08.2014 | Gemeinde | A 11 Quartier | 10.929,32 |
| 50 | 4.000074.9 | 06.08.2014 | Gemeinde | Burgstraße 4 | 5.792,82 |
| 51 | 4.000075.8 | 06.08.2014 | Gemeinde | Burgstraße 4 | 57.482,36 |
| 52 | 4.000076.7 | 06.08.2014 | Gemeinde | Burgstraße 4 | 25.341,74 |
| 53 | 4.000077.6 | 06.08.2014 | Gemeinde | Hafenstraße FI 44, Flst 8/1 + 11/3 | 32.293,92 |
| 54 | 4.000078.5 | 18.08.2014 | Gemeinde | Hafenstraße FI 44, Flst 8/1 + 11/3 | 58.200,00 |
| 55 | 4.000079.4 | 18.08.2014 | Gemeinde | Hafenstraße FI 44, Flst 8/1 + 11/3 | 6.967,56 |
| 56 | 4.000080.6 | 18.08.2014 | Gemeinde | Hafenstraße FI 44, Flst 8/1 + 11/3 | 123.965,06 |
| 57 | 4.000081.5 | 18.08.2014 | Gemeinde | Hafenstraße FI 44, Flst 8/1 + 11/3 | 48.325,86 |
| 58 | 4.000082.4 | 18.08.2014 | Gemeinde | Steinstraße 1 | 111.718,87 |

| | SB-Nr. | Datum der Einnahme | FöMi | Grund der Zahlung | Betrag in EUR |
|----|------------|--------------------|----------|-------------------------|---------------|
| 59 | 4.000083.3 | 18.08.2014 | Gemeinde | Burgstraße 11 | 10.369,56 |
| 60 | 4.000084.2 | 01.09.2014 | Gemeinde | Burgstraße 11 | 43.974,00 |
| 61 | 4.000085.1 | 10.09.2014 | Gemeinde | Burgstraße 11 | 11.926,91 |
| 62 | 4.000086.0 | 10.09.2014 | Gemeinde | Baustraße 18 | 21.777,78 |
| 63 | 4.000087.9 | 10.09.2014 | Gemeinde | Fischstraße 13 | 27.435,64 |
| 64 | 4.000088.8 | 15.09.2014 | Gemeinde | Fischstraße 13 | 91.971,77 |
| 65 | 4.000089.7 | 18.09.2014 | Gemeinde | Fischstraße 13 | 9.144,92 |
| 66 | 4.000090.9 | 18.09.2014 | Gemeinde | Fischstraße 13 | 8.273,98 |
| 67 | 4.000091.8 | 29.09.2014 | Gemeinde | Fischstraße 13 | 126.371,48 |
| 68 | 4.000092.7 | 30.05.2014 | Gemeinde | Goethestraße 1 | 1.431,36 |
| | | | | Summe lfd. Jahr : | 1.520.019,95 |

Das fortgeschriebene Finanzierungsverhältnis in 2014 stellt sich wie folgt dar:

Bund: 31,26 %

Land: 45,02 %

Gemeinde: 23,72%

Im Zuge der Aufstellung des Jahresabschlusses wurde festgestellt, dass die Finanzierungsverhältnisse in 2012 und 2013 fehlerhaft und somit zu korrigieren sind.

2012 alt korrigiert

Bund: 31,09 % 30,47 %

Land: 46,09 % 45,96 %

Gemeinde: 22,82 % 23,57 %

2013 alt

Bund: 31,17 % 30,57 %

Land: 45,61 % 45,47 %

Gemeinde: 23,22 % 23,96 %

Es kommt somit zu Verschiebungen in den Sonderposten. Es erfolgten Korrekturen der Jahresabschlüsse 2012 und 2013 und auch der der Eröffnungsbilanz 2012, diese sind im Textteil erläutert und im Anhang gesondert aufgeführt.

Der Jahresabschluss wurde unter Berücksichtigung der von der Bürgerschaft am 14.06.2021 beschlossenen (BV-V/07/0366) Erheblichkeitsgrenze in Höhe von 50.000,00 € aufgestellt. Unabhängig von diesem Beschluss wurden alle Positionen, die unter dieser Erheblichkeitsgrenze liegen, aber für das Verständnis des Jahresabschlusses erforderlich sind, im Jahresabschlusses 2014 mit erfasst.

Bargeldkassen werden im Städtebaulichen Sondervermögen nicht geführt.

Saldenbestätigungen wurden nicht eingeholt.

Die Haushaltssatzung des Städtebaulichen Sondervermögens 161 wurde am 16.12.2013 von der Bürgerschaft der Universitäts- und Hansestadt Greifswald beschlossen (Beschluss-Nr.B681/37-13). Die rechtsaufsichtliche Genehmigung wurde am 17.04.2014 erteilt.

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

Der letzte Tagesabschluss erfolgte am 24.03.2022.

ANHANG

des Städtebaulichen Sondervermögens der Universitäts- und Hansestadt Greifswald „161 – Sanierungsgebiet Innenstadt-Fleischervorstadt“ zum 31.12.2014

I. Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2014 des Städtebaulichen Sondervermögens (SSV) „161 – Sanierungsgebiet Innenstadt-Fleischervorstadt“ der Universitäts- und Hansestadt Greifswald wurde unter Beachtung des § 60 Abs. 1 und Abs. 2 KV M-V und der § 17 Abs. 5 bis 7, § 32 Abs. 1 Nr. 5, § 34 Abs. 2, 3 und Abs. 5 bis 8, § 39 Abs. 2, § 42 Abs. 1, § 43 Abs. 1 bis 3, § 44 Abs. 3 und 4, § 45 Abs. 3 und 4, § 46 Abs. 2 und 3, § 47 Abs. 2 und § 48 der Gemeindehaushaltsverordnung Doppik des Landes Mecklenburg-Vorpommern (GemHVO-Doppik) vom 25.02.2008 einschließlich der Änderungen bis zum Stand 09.04.2020 erstellt.

II. Gliederung des Jahresabschlusses

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik fanden uneingeschränkt Beachtung.

III. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind seit der Eröffnungsbilanz unverändert.

IV. Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz

Die Angaben und Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzposten beziehen sich auf die Werte aus dem Jahresabschluss 2013.

Aktiva

A. 1 Anlagevermögen

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

A. 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

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

A. 1.1.2 Geleistete Zuwendungen

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

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

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

Der Abschreibungszeitpunkt, der ab 2012 ausgereichten Zuwendungen, beginnt ab dem Zeitpunkt der Fertigstellung der Baumaßnahme. Mit Beginn der Abschreibung erfolgt eine Umbuchung der Bestände von „Geleistete Anzahlungen auf Zuwendungen aus Städtebaulichen Sondervermögen“ – 01910000 an „Geleistete Zuwendungen aus dem Städtebaulichen Sondervermögen“ – 01210000.

Die Summe der Zuwendungen hat sich in 2014 um 125.673,82 € erhöht.

Im Jahr 2014 wurden für die in 2012 und 2013 geschlossenen Modernisierungsverträge für nachfolgende Objekte Zuwendungen ausgereicht:

| | |
|----------------------|--------------|
| Kuhstraße 25 | 9.207,48 € |
| Mühlenstraße 29 | 21.950,00 € |
| Wollweberstraße 8 | 2.474,10 € |
| Lange Reihe 1 | 217.202,00 € |
| Steinbeckerstraße 21 | 22.000,00 €. |

Die Baumaßnahme am Objekt Mühlenstraße 29 wurde in 2014 fertiggestellt und es erfolgte die erste Abschreibung.

In 2014 wurden weitere Modernisierungsverträge geschlossen und Zuwendungen ausgereicht:

| | |
|-----------------|--------------|
| Hafenstraße 33 | 15.448,35 € |
| Hafenstr. 34/35 | 102.989,00 € |
| Steinstraße 41 | 32.685,00 € |
| Arndtstraße 6 | 64.288,00 €. |

In 2013 und 2014 wurden Modernisierungsverträge mit den Eigentümern nachfolgender Objekte geschlossen, aber noch keine Zuwendungen ausgereicht:

Lange Straße 84
 Lange Straße 82, Fischstr. 20a / 21
 Hunnenstraße 16
 Domstraße 52
 Domstraße 40.

Die Abschreibungen belaufen sich für alle Zuwendungen im Jahr 2014 auf 362.570,11 €.

| | 31.12.2013 | 31.12.2014 |
|-----------------------------------|--------------|--------------|
| A. 1.1.2 - Geleistete Zuwendungen | 949.247,23 € | 1.074.921,05 |

A. 1.3 Finanzanlagen

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

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

Ausleihungen an Sondervermögen sind nicht vorhanden.

| | 31.12.2013 | 31.12.2014 |
|--|------------|------------|
| A. 1.3.6 - Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung | 0,00 € | 0,00 € |

A. 1.3.9 Sonstige Ausleihungen

Hier sind die an Eigentümer für Modernisierungsmaßnahmen an privat nutzbaren Objekten ausgereichten Darlehen bilanziert.

In 2013 betrug die Summe der Sonstigen Ausleihungen 4.754.548,04 €.

Tilgungsleistungen für die Ausleihungen an Grundstückseigentümer wurden in Höhe von 331.199,96 zum Soll gestellt.

Restforderungen aus dem Vorjahr standen mit 207.767,03 € im Soll.

Einzahlungen erfolgten in Höhe von 409.560,72 €, davon 157.792,31 € für die Restforderungen aus den Vorjahren und 251.768,41 € für die laufenden Forderungen aus 2014.

Es sind Zahlungsverzögerungen in Höhe von insgesamt 145.005,81 € zu verzeichnen, die bei den privatrechtlichen Forderungen aus Lieferungen und Leistungen mitgeführt werden.

Es wurde eine Korrektur der Eröffnungsbilanz vorgenommen, da ein aus dem Jahr 2001 resultierendes Darlehen in Höhe von 76.693,78 € nicht erfasst wurde.

Mit dem damaligen Eigentümer des Grundstücks Gützkower Straße 1 wurde am 19.02.2001, auf der Grundlage der Zustimmung des Landesförderinstitutes vom 09.03.2000, ein Modernisierungsvertrag geschlossen, der die Gewährung eines Zuschusses und eines Darlehens für die Modernisierungsmaßnahme beinhaltete. Das dort festgeschriebene Darlehen in Höhe von 150.000,00 DM (76.693,78 Euro) wurde, ohne Abschluss eines Darlehensvertrages und grundbuchliche Sicherung für die Universitäts- und Hansestadt Greifswald, im Jahr 2001 ausgereicht. Die Modernisierungsmaßnahme war im Jahr 2002 abgeschlossen. Eine Tilgung des Darlehens erfolgte nicht.

| | 31.12.2013 | 31.12.2014 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| A. 1.3.9 - Sonstige Ausleihungen | 4.754.548,04 € | 4.500.041,86 € |

A. 2 Umlaufvermögen

A. 2.1 Vorräte

A. 2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen

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

Privat nutzbare Objekte

Nach Aufnahme der Gesamtmaßnahme in die jährlichen Landesprogramme hat die Gemeinde alle privat nutzbaren Grundstücke (maßgeblich: baurechtlich zulässige Nutzung), die im Gebiet der Gesamtmaßnahme liegen, im Sondervermögen bereitzustellen und im Zuge der Maßnahmen-durchführung zu veräußern, soweit die Grundstücke nicht für öffentliche Zwecke im Rahmen der

Sanierung benötigt werden. Mit den Erlösen sind die Ausgaben der Gesamtmaßnahme vorrangig zu decken. Von dem Erlös aus der Veräußerung eines Grundstückes der Gemeinde kann der Verkehrswert zum Zeitpunkt der Bereitstellung des Grundstückes in das städtebauliche Sondervermögen als Eigenanteil für den Abruf von Finanzhilfen abgesetzt werden.

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

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

Der Bestand in Höhe von 1.968.040,34 € für unfertige Leistungen und unfertige Erzeugnisse des städtebaulichen Sondervermögens für privat nutzbare Objekte resultiert aus den bisher eingebrachten privat nutzbaren Objekten und dem Ankauf von privat nutzbaren Objekten.

Im Jahr 2014 erhöhte sich der Bestand um 15.270,00 €. Das resultiert aus der Einbringung des Grundstückes in der Marienstraße (Ifd.Nr. 83 im Grundstücksverzeichnis) vor der Veräußerung an Privat.

Durch den Verkauf von Grundstücken wurde das Umlaufvermögen um 186.404,00 € reduziert.

Die Veränderung zum Vorjahr beträgt 171.134,00 €, durch die das Eigenkapital entsprechend reduziert wird.

| Objekt | Buchwert | Abgang in Höhe Buchwert |
|------------------------------------|---------------------|-------------------------|
| Baustraße 18 | 19.110,00 € | 19.110,00 € |
| Burgstraße 11 | 23.858,00 € | 23.858,00 € |
| Steinstraße 1 | 36.593,00 € | 36.593,00 € |
| Fischstraße 13 | 55.533,00 € | 55.533,00 € |
| Marienstraße | 15.270,00 € | 15.270,00 € |
| Hafenstraße 34 | 36.040,00 € | 36.040,00 € |
| | 186.404,00 € | 186.404,00 € |
| | 31.12.2013 | 31.12.2014 |
| A. 2.1.2 - privat nutzbare Objekte | 2.139.174,34 € | 1.968.040,34 € |

Öffentlich nutzbare Objekte

Die an öffentlich nutzbaren Objekten durchgeführten Maßnahmen wurden zu Herstellungskosten bewertet. Die Herstellungskosten in Höhe von 15.458.707,55 € umfassen dabei sämtliche direkt zurechenbare Kosten, wobei die im Vorjahr gezahlten Verbindlichkeiten ab- und die neuen Verbindlichkeiten zuzurechnen sind.

Für die Umgestaltung der Martin-Luther-Straße wurde eine Korrektur der Eröffnungsbilanz in Höhe von 7.763,05 € vorgenommen, da die vor 2012 erbrachten Leistungen in der Eröffnungsbilanz nicht erfasst waren.

Für fertiggestellte Maßnahmen sind Abgänge in Höhe von 18.408.993,33 € zu verzeichnen. Die Maßnahmen wurden dem Kernhaushalt übergeben.

| Gemeinbedarfseinrichtungen - ZWN A5.5 | 2013 | Zugang 2014 | Abgang 2014 |
|---------------------------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|
| Stadthaus - Objekt 5916 | 10.788.116,57 € | 3.943.948,88 € | 14.225.356,25 € |
| Käthe-Kollwitz-Schule - Objekt 6096 | 1.288.337,06 € | 3.868.142,29 € | 0,00 € |
| Stadtarchiv - 6087 | 10.606,50 € | 3.617,01 € | 0,00 € |
| | 12.087.060,13 € | 7.815.708,18 € | 14.225.356,25 € |

| Erschließung - ZWN A4.6 | 2013 | Zugang 2014 | Abgang 2014 |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|
| Bahnhofsumfeld - Objekt 5745/5936/5416 | 142.746,09 € | 808.513,97 € | 0,00 € |
| Wiesenstraße 3.BA - Objekt 5869 | 164,93 € | 4.054,00 € | 2.912,55 € |
| Hafenstraße - Objekt 6039 | 16.895,72 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Robert-Blum-Straße - Objekt 6050 | 26.624,14 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Lange Straße 4.BA - Objekt 6060 | 41.962,33 € | 72.225,13 € | 0,00 € |
| Karl-Marx-Platz - Objekt 6080 | 18.096,49 € | 2.400,00 € | 0,00 € |
| Lange Straße 4.BA 2.TBA - Objekt 6088 | 38.611,95 € | 292.991,86 € | 237.120,04 € |
| Lange Straße 4.BA 3.TBA - Objekt 6089 | 37.284,70 € | 155.993,37 € | 0,00 € |
| Wiesenstraße 1.BA - Objekt 6092 | 164,94 € | 5.701,70 € | 3.750,79 € |
| Wiesenstraße 2.BA - Objekt 6093 | 453.050,86 € | 547.537,74 € | 992.372,29 € |
| Salinenstraße - Objekt 6094 | 22.432,33 € | 4.641,00 € | 0,00 € |
| Am Mühlentor - Objekt 6056 | 239.370,75 | 749.662,19 € | 0,00 € |
| Wallanlagen/Credneranlagen - Objekt 6102 | 150.492,72 € | 1.387.373,40 € | 1.080.490,85 € |
| Schießwall - Objekt 6103 | 109.760,44 € | 1.890.781,28 € | 0,00 € |
| Museumshafen - Objekt 6017 | 22.564,47 € | 4.695,74 € | 0,00 € |
| EFRE Müntergrund / Goethegrund - 16130 | 294.203,47 € | 266.297,85 € | 560.501,32 € |
| EFRE Schießwall 2.BA - 16127 | 151.839,77 € | 1.449.184,22 € | 1.306.489,24 € |
| Bahnhofsbereich ZOB- Pöpke-Platz - 5936 | 42.338,10 € | 4.368,15 € | 0,00 € |
| Martin-Luther-Straße - 5974 | 0,00 € | 7.763,05 € | 0,00 € |
| | 1.808.604,20 € | 7.654.184,65 € | 4.183.637,08 € |
| gesamt: | 13.895.664,33 € | 15.473.509,84 € | 18.408.993,33 € |

| | 31.12.2013 | 31.12.2014 |
|--|-----------------|-----------------|
| A. 2.1.2 - öffentlich nutzbare Objekte | 13.895.664,33 € | 10.956.563,83 € |

Betriebskosten

Bei den Betriebskosten handelt sich um noch nicht weiterberechnete Betriebskosten des Vorjahres im Zusammenhang mit den privat nutzbaren Grundstücken.

Hier waren Zugänge im Wert von 12.670,74 € und Abgänge im Wert von 41.075,01 € zu verzeichnen. Grundlage für diesen Wert bildet die Betriebskostenabrechnung des Verwalters der D.4-Grundstücke - die Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH Greifswald.

| | 31.12.2013 | 31.12.2014 |
|---------------------------|-------------|-------------|
| A. 2.1.2 - Betriebskosten | 98.088,12 € | 69.683,85 € |

Zusammensetzung des Bilanzpostens unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen:

| A2.1.2 | 2013 | Bestandsveränderung | 2014 |
|---|------------------------|---------------------|------------------------|
| 1. privatisierungsfähige Objekte | 2.139.174,34 € | | 1.968.040,34 € |
| eingebraachte Grundstücke | 2.094.777,75 € | | 1.923.643,75 € |
| Zugang | | 15.270,00 € | |
| Abgang | | -186.404,00 € | |
| angekaufte Grundstücke | 44.396,59 € | | 44.396,59 € |
| Zugang | | 0,00 € | |
| Abgang | | 0,00 € | |
| 2. Maßnahmen öff. nutzbar. Objekte | 13.895.664,33 € | | 10.956.563,83 € |
| Zugang | | | |
| - Gemeinbedarfseinrichtungen | | 7.812.091,17 € | |
| - Straßen, Wege, Plätze | | 7.657.801,66 € | |
| Abgang | | | |
| - Gemeinbedarfseinrichtungen | | -14.225.356,25 € | |
| - Straßen, Wege, Plätze | | -4.183.637,08 € | |
| 3. Betriebskosten | 98.088,12 € | | 69.683,85 € |

| | | | |
|--------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Zugang | | 12.670,74 € | |
| Abgang | | - 41.075,01 € | |
| | <u>16.132.926,79 €</u> | <u>-3.138.638,77 €</u> | <u>12.994.228,02 €</u> |

A. 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

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

A. 2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen gegen den privaten Bereich

In 2014 entstanden öffentlich-rechtlichen Forderungen in Höhe von 86.326,32 €. Die Forderungen resultieren aus der Forderung von Rückerstattungen zu viel gezahlter Zuschüsse für private Modernisierungsmaßnahmen.

So wurde nach Abrechnung von 2 privaten Maßnahmen eine Überzahlung an Fördermitteln festgestellt, die den Eigentümern in Rechnung gestellt, aber als offene Posten ins Folgejahr übertragen werden mussten:

| | |
|-------------------------------------|-------------|
| Modernisierung Hunnenstraße 22 | 6.883,65 € |
| Modernisierung Martin-Luther-Str. 4 | 79.442,67 € |

| | 31.12.2013 | 31.12.2014 |
|--|------------|-------------|
| A. 2.2.1 - Öffentlich rechtliche Forderungen | 0,00 € | 86.326,32 € |

A. 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen haben sich seit 2013 folgendermaßen entwickelt:

| | Bestand 2013 | Zu-/Abgang 2014 | Bestand 2014 |
|---|--------------|-----------------|--------------|
| Darlehensforderungen | 207.761,03 | -78.360,76 € | 129.400,27 € |
| Darlehensforderung gegen Sanierungsträger (Bankbestand) | 15.605,54 € | 0,00 € | 15.605,54 € |
| Erbbauzins | 200,00 € | 300,00 € | 500,00 € |

| | Bestand 2013 | Zu-/Abgang 2014 | Bestand 2014 |
|---|--------------|-----------------|--------------|
| Erbbauzins gegen Sanierungsträger (Bankbestand) | 493,30 € | 0,00 € | 493,30 € |
| Versicherungserstattung Glasbruchschaden Stadthaus | 256,45 € | -256,45 € | 0,00 € |
| Erträge aus Verkaufserlösen | 55.000,00 € | - 55.000,00 € | 0,00 € |
| Forderung gegen Sanierungsträger (Bankbestand) - Rückerstattung FöMi von Privat | 1.460,03 € | 0,00 € | 1.460,03 € |
| Nutzungsentschädigung B-Plan 55 | 0,00 € | 55.000,00 € | 55.000,00 € |
| Forderung gegen Sanierungsträger (Bankbestand) - Zinsen für 01/2012 - 07/2013 | 648,65 € | 0,00 € | 648,65 € |
| Zinsen aus Darlehen an Privatpersonen | 9.065,68 € | 4.532,84 € | 13.598,52 € |
| Forderung gegen private Unternehmen - Sanierungsträger (Bankbestand) | 376.567,38 € | -376.567,38 € | 0,00 € |
| Forderungen gegen den sonstigen privaten Bereich | 1.603,57 € | 30.335,66 € | 31.939,23 € |
| | 668.661,63 € | -420.016,09 € | 248.645,54 € |

Bei den Darlehensforderungen handelt es sich um Forderungen aus den unter 1.3.9 „Sonstige Ausleihungen“ dargestellten Darlehen für Modernisierungsmaßnahmen an privat nutzbaren Objekten.

Die Forderung einer Nutzungsentschädigung für den B-Plan 55 aus 2013 resultiert aus der in 2012 erfolgten Rückabwicklung des Kaufvertrages zum Areal des B-Plans 55. Die tatsächliche Werthaltigkeit der Forderung wird auf dem Rechtsweg geklärt. Es erfolgte eine Umbuchung der Forderung aus den Erträgen aus Verkaufserlösen privat nutzbarer Objekte an die Sonstigen Erträge des Städtebaulichen Sondervermögens.

Die in 2012 eröffnete Forderung gegen den bis zum Jahr 2012 tätigen Sanierungsträger für den nicht an die Universitäts- und Hansestadt Greifswald ausgereichten Bankbestand des Treuhandkontos in Höhe von 376.567,38 € ist weiterhin Bestandteil des Klageverfahrens gegen den Sanierungsträger, wurde aber auf Empfehlung des Rechnungsprüfungsamtes umbuchung nach 2.2.7 Sonstigen Vermögensgegenstände als „Vorschussgelder – einbehaltener Bankbestand durch Sanierungsträger“ und wird dort als offene Forderung weitergeführt..

Aus der Klageschrift ergibt sich, dass sämtliche Zuflüsse einschließlich der Zinsen bis zum 31.07.2013 Gegenstand der Forderung sind. Nicht berücksichtigt sind jedoch die Kontoführungsgebühren und die Steuern.

| | 31.12.2013 | 31.12.2014 |
|--|--------------|--------------|
| A.2.2.2- Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 668.661,63 € | 248.645,54 € |

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

Entsprechend des vorläufigen Abrechnungsergebnisses für die Maßnahme Umgestaltung Wiesenstraße 2.BA wurde in 2014 eine Forderung in Höhe von 282.422,08 € gegen das Abwasserwerk Greifswald aufgemacht. Die Forderung wurde mit 270.000,00 € beglichen. Die restliche Summe bleibt bis zur Feststellung des Abrechnungsergebnisses durch das Landesförderinstitut M-V als offene Forderung bestehen.

| | 31.12.2013 | 31.12.2014 |
|--|------------|-------------|
| A.2.2.5- Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung ... | 0,00 € | 12.422,08 € |

A. 2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich

Die Forderungen aus der Eröffnungsbilanz in Höhe von 5.317,44 € wurde in 2014 noch nicht ausgeglichen.

Eine Forderung über 615,58 € resultiert aus der noch nicht erstatteten Kapitalertragssteuer und dem Solidaritätszuschlag aus den Jahren 2012 - 2014. Eine Aufschlüsselung der einzelnen Beträge wurde von der Stabsstelle Stadtsanierung erstellt und ist in den Zwischenabrechnung zum Zeitpunkt: 31.12.2012, 2013 und 2014 - Anlage 16.1 unter der Objektnummer 9999 - Kosten der Abwicklung - zu finden.

Unter den „Sonstigen Zinsen und ähnlichen Finanzerträgen“ wurden -24.000,00 € gebucht. Die Mittel wurden in 2014 im SSV 161 eingezahlt und entsprechend der Mittelverwendung weitergeleitet an die Städtebaulichen Sondervermögen 194 und 193. Die Auszahlung ist erst in 2015 erfolgt.

Bei den restlichen Forderungen handelt es sich um Kasseneinnahmereste.

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

| | 31.12.2013 | 31.12.2014 |
|---|------------|-------------|
| A.2.2.6- Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich | 5.730,60 € | 34.068,41 € |

A. 2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände

Die Sonstigen Vermögensgegenstände ergeben sich aus den bereits in der Eröffnungsbilanz dargestellten Zinsforderungen aus Darlehen.

Des Weiteren wurde die in 2012 eröffnete Forderung gegen den bis zum Jahr 2012 tätigen Sanierungsträger für den nicht an die Universitäts- und Hansestadt Greifswald ausgereichten Bankbestand des Treuhandkontos in Höhe von 376.567,38 € von A.2.2.2- Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen, auf Empfehlung des Rechnungsprüfungsamtes, nach 2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände „Vorschussgelder - einbehaltener Bankbestand durch Sanierungsträger“ umgebucht und wird hier als offene Forderung weitergeführt.

| | 31.12.2013 | 31.12.2014 |
|---|-------------|--------------|
| A.2.2.7 - Sonstige Vermögensgegenstände | 31.020,42 € | 376.567,38 € |

A. 2.4. Liquide Mittel

Die Summe der liquiden Mittel entspricht einerseits dem Bestand, der in der Zwischenabrechnung 2014 in der Gegenüberstellung der Einnahmen und Ausgaben als Stand des Sondervermögens für die Bewirtschaftung des Städtebaulichen Sondervermögens zum 31.12.2014 ausgewiesen ist. Dieser beträgt zum Bilanzstichtag 5.504.565,35 €. Zum anderen fließt der Bestand des Kontos der WVG mbH als Verwalter der D4.Grundstücke in die liquiden Mittel ein. Diese betragen zum 31.12.2014 30.322,07 €.

Die liquiden Mittel wurden von beiden Konten durch Kontoauszug zum 31.12.2014 nachgewiesen. Sie wurden zum Nominalwert angesetzt.

| | 31.12.2013 | 31.12.2014 |
|------------------------|----------------|----------------|
| A. 2.4 - Kassenbestand | | |
| Konto WVG mbH | 23.471,15 € | 30.322,07 € |
| Konto UHGW | 4.380.444,96 € | 5.504.565,35 € |
| | 4.403.916,11 € | 5.534.887,42 € |

Die Bilanzsumme im Aktiva beträgt 24.862.168,08 €.

Passiva

P. 1 Eigenkapital

P. 1.1. Kapitalrücklage

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

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

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

Im Jahr 2014 kam es zu einer Reduzierung der Kapitalrücklage um 171.134,00 € auf 1.923.643,75 €. Die Veränderung erfolgte aufgrund nachfolgender Zu- und Abgänge des D4-Vermögens (siehe auch Aktiva 2.1.2):

Es erfolgte eine Erhöhung der Kapitalrücklage durch die Einbringung des Grundstücks in der Marienstraße - 3252 - 44 - 11/3 (H) in Höhe von 15.270,00 €.

Des Weiteren wurden nachfolgende Grundstücke veräußert, wodurch die Kapitalrücklage reduziert wurde:

| | | |
|--------------------------------------|---|-------------|
| Baustraße 18 - 3252 - 41 - 102 (A) | = | 19.110,00 € |
| Burgstraße 11 - 3252 - 41 - 140 (A) | = | 23.858,00 € |
| Marienstraße - 3252 - 44 - 11/3 (H) | = | 15.270,00 € |
| Hafenstraße 34 - 3252 - 44 - 8/1 (H) | = | 36.040,00 € |
| Steinstraße 1 - 3252 - 41 - 270 (A) | = | 36.593,00 € |
| Fischstraße 13 - 3252 - 26 - 78 (A) | = | 55.533,00 € |

| | 31.12.2013 | 31.12.2014 |
|------------------|----------------|----------------|
| P.1 Eigenkapital | 2.094.777,75 € | 1.923.643,75 € |

P. 1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Am Bilanzstichtag wurde ein ausgeglichenes Ergebnis erzielt.

| | 31.12.2013 | 31.12.2014 |
|--|------------|------------|
| P.1.4 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | 0,00 € | 0,00 € |

P. 2 Sonderposten

P.2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen

P.2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen

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

Die Entwicklung der Sonderposten stellt sich folgendermaßen dar:

| 2013 | Zuschüsse | Darlehen | gesamt |
|----------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| Bund | 288.051,25 € | 1.498.850,09 € | 1.786.901,34 € |
| Land | 439.038,99 € | 2.309.752,38 € | 2.748.791,37 € |
| Gemeinde | 222.156,99 € | 1.169.312,14 € | 1.391.469,13 € |
| Gesamt | 949.247,23 € | 4.977.914,61 € | 5.927.161,84 € |
| | | | |
| 2014 | Zuschüsse | Darlehen | gesamt |
| Bund | 288.051,25 € | 1.498.850,09 € | 1.786.901,34 € |
| Zugang 2014 | 107.652,76 € | 23.092,50 € | 130.745,26 € |
| Korrektur 2012 | -372,31 € | | -372,31 € |
| Korrektur 2013 | -943,90 € | | -943,90 € |
| Abgang 2014 | -109.291,09 € | -123.318,73 € | -232.609,82 € |
| Korrektur 2013 | 76,96 € | | 76,96 € |
| | 285.173,67 € | 1.398.623,86 € | 1.683.797,53 € |
| | | | |

| | | | |
|-----------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| Land | 439.038,99 | 2.309.752,38 € | 2.748.791,37 € |
| Zugang 2014 | 155.039,26 € | 35.585,91 € | 190.625,17 € |
| Korrektur 2012 | -78,06 € | | -78,06 € |
| Korrektur 2013 | -220,24 € | | -220,24 € |
| Abgang 2014 | -168.138,36 € | -190.036,17 € | -358.174,53 € |
| Korrektur 2013 | 17,97 € | | 17,97 € |
| | 425.659,56 € | 2.155.302,12 € | 2.580.961,68 € |
| Gemeinde | 222.156,99 | 1.169.312,14 € | 1.391.469,13 € |
| Zugang 2014 | 81.686,61 € | 18.015,37 € | 99.701,98 € |
| Korrektur 2012 | 450,37 € | | 450,37 € |
| Korrektur 2013 | 1.164,14 € | | 1.164,14 € |
| Abgang 2014 | -85.140,66 € | -96.205,82 € | -181.346,48 € |
| Korrektur 2013 | -94,93 € | | -94,93 € |
| | 220.222,52 € | 1.091.121,69 € | 1.311.344,21 € |
| Gesamt: | 931.055,75 € | 4.645.047,67 € | 5.576.103,42 € |

Investive Zuschüsse mit Zweckbindung

(siehe auch 1.1.2 Geleistete Zuwendungen)

Die Zuschreibungen zu den Sonderposten erfolgten für die in 2014 ausgereichten Zuwendungen im Finanzierungsverhältnis 2014.

Aufgrund der Korrektur des Finanzierungsverhältnisse in 2012 und 2013 wurde eine Korrektur der Sonderposten wie oben dargestellt vorgenommen.

Von den Abschreibungen erfolgte die Aufteilung entsprechend dem Zeitpunkt der Fertigstellung der Baumaßnahme. So wurden alle Objekte die vor 2012 fertiggestellt waren im Finanzierungsverhältnis der Eröffnungsbilanz von Bund, Land und Gemeinde in Höhe von 362.570,11 € abgeschrieben. Weitere Abschreibungen in Höhe von 10.643,16 € erfolgten im Finanzierungsverhältnis von 2013 und 731,67 € im Finanzierungsverhältnis 2014, da die Fertigstellung in den entsprechenden Jahren erfolgt ist.

143.865,30 € der Zuwendungen, die unter den geleisteten Zuwendungen 012100000 erfasst sind, wurden noch nicht ausgereicht und sind somit in den Verbindlichkeiten (siehe P 4.5) enthalten.

| Aktiva | | | Passiva | | |
|---------|-------|-----------------------------|---------|-------|---------------------|
| A 1.1.2 | 01210 | 1.074.921,05 € | P 2.1.1 | 23141 | 285.173,67 € |
| | | | | 23142 | 425.659,56 € |
| | | | | 23143 | 220.222,52 € |
| | | <u> </u> | P 4.5 | 35500 | <u>143.865,30 €</u> |
| | | 1.074.921,05 € | | | 1.074.921,05 € |

Darlehen

Die Darlehen sind im Anlagevermögen unter den Finanzanlagen - Sonstige Ausleihungen - in einer Höhe von 4.500.041,86 € dargestellt.

Es erfolgte eine Zuschreibung zu den Darlehen in Höhe von 76.693,78 € im Finanzierungsverhältnis der Eröffnungsbilanz, da in 2001 ein Darlehen an die Eigentümer Gützkower Straße 1 ausgereicht wurde, was aber in der Eröffnungsbilanz nicht erfasst wurde. (siehe A 1.3.9)

Bei der Berechnung der Sonderposten ist zu berücksichtigen, dass auch die in den Ausleihungen nicht mehr erfassten offenen Forderungen bis zur Begleichung der Forderung in den Sonderposten verbleiben.

Die Auflösung der Sonderposten erfolgte über die tatsächlichen Zahlungseingänge in Höhe von 409.560,72 €. Das Finanzierungsverhältnis bezieht sich auf die Eröffnungsbilanz, da die Zuschreibung der Darlehen ebenfalls auf die Eröffnungsbilanz zurückzuführen ist.

| Aktiva | | | Passiva | | |
|---------|-------|--------------------|---------|-------|-----------------------|
| A 1.3.9 | 13722 | 4.500.041,86 € | P 2.1.1 | 23141 | 1.398.623,86 € |
| A 2.2.2 | 16500 | 129.400,27 € | | 23142 | 2.155.302,12 € |
| | | <u>15.605,54 €</u> | | 23143 | <u>1.091.121,69 €</u> |
| | | 4.645.047,67 € | | | 4.645.047,67 € |

| | 31.12.2013 | 31.12.2014 |
|---|----------------|----------------|
| P.2.1 - Sonderposten zum Anlagevermögen | 5.927.161,84 € | 5.576.103,42 € |

P. 2.4 Sonstige Sonderposten

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

Privat nutzbare Objekte:

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

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

Für die Neuzugänge wird der fortgeschriebene Finanzierungsschlüssel aus 2014 angewendet.

Bund: 31,26 %
Land: 45,02 %
Gemeinde: 23,72 %

Es erfolgten keine An- und Verkäufe von privat nutzbaren Objekten, die ursprünglich durch Fördermittel erworben wurden.

Öffentlich nutzbare Objekte

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

Dabei wurde die Investition für die Gemeinbedarfs- und Folgeeinrichtung Stadthaus – Objekt 5916 - aufgrund des Investitionsvolumens separat betrachtet. Die Einzelbewilligung der Maßnahme „Stadthaus“ durch das Ministerium für Verkehr, Bau und Landesentwicklung Mecklenburg-Vorpommern erfolgte am 02.04.2008. Am 17.09.2009 wurde durch das Innenministerium M-V der Bewilligungsbescheid Nr. 80/09 erlassen, worin der Universitäts- und Hansestadt Greifswald eine Sonderbedarfszuweisung zur Förderung des zusätzlichen Eigenanteils für das Stadthaus in Höhe von 1.000.000,00 Euro bewilligt wurde. Auf die darin zu Grunde gelegte Finanzierung wurde die Berechnung des Sonderpostens für das Stadthaus abgestellt und stellt sich wie folgt dar:

Objekt 5916 - Einzelmaßnahme Stadthaus

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

Berechnung bis 31.12.2011

| | | |
|------------------------|-------------------------|----------------|
| Kosten: | 4.556.348,31 € | Sonderposten |
| davon zusätzlicher EA | 500.000,00 € | |
| Verbindlichkeiten 2011 | -96.474,61 € | |
| Förderung in % | 50% Neubau / 75% Altbau | 62,50% |
| Gemeindeanteil | | 37,50% |
| Gemeinde | 37,50% | 1.521.130,61 € |
| zusätzlicher EA | | 500.000,00 € |
| Bund ½ von 62,5% | 31,25% | 1.267.608,85 € |
| Bund ½ von 62,5% | 31,25% | 1.267.608,85 € |
| | | 4.556.348,31 € |

Berechnung bis 31.12.2012

| | | |
|-------------------------|----------------|----------------|
| Kosten: | 2.053.025,84 € | Sonderposten |
| Verbindlichkeiten 2011: | 96.474,61 € | |
| | 2.149.500,45 € | |
| davon zusätzlicher EA | 0,00 € | |
| Verbindlichkeiten 2012 | -404.730,09 € | |
| Förderung | 50% / 75% | 62,50% |
| Gemeindeanteil | | 37,50% |
| Gemeinde | 37,50% | 806.062,66 € |
| zusätzlicher EA | | - € |
| | | 806.062,66 € |
| Bund | 31,25% | 671.718,90 € |
| Land | 31,25% | 671.718,89 € |
| | | 2.149.500,45 € |

Berechnung bis 31.12.2013

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| Kosten: | 3.428.548,81 € | Sonderposten |
| Verbindlichkeiten 2012 | 404.730,09 € | |
| | 3.833.278,90 € | |
| davon zusätzlicher EA | 3.528.000,00 € | |
| Verbindlichkeiten 2013 | -248.988,91 € | |
| Förderung | 50% / 75% | 62,50% |
| Gemeindeanteil | | 37,50% |
| Gemeinde | 37,50% | 114.479,58 € |
| zusätzlicher EA | | 3.528.000,00 € |
| | | 3.642.479,58 € |
| Bund | 31,25% | 95.399,66 € |
| Land | 31,25% | 95.399,66 € |
| | | 3.833.278,90 € |

Berechnung bis 31.12.2014

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| Kosten: | 3.437.239,68 € | Sonderposten |
| Verbindlichkeiten 2014 | 506.709,20 € | |
| | 3.943.948,88 € | |
| davon zusätzlicher EA | 2.000.000,00 € | |
| Verbindlichkeiten 2013 | -248.988,91 € | |
| Förderung | 50% / 75% | 62,50% |
| Gemeindeanteil | | 37,50% |
| Gemeinde | 37,50% | 632.335,73 € |
| zusätzlicher EA | | 2.000.000,00 € |
| | | 2.632.355,72 € |
| Bund | 31,25% | 526.946,43 € |
| Land | 31,25% | 526.946,43 € |
| | | 3.686.228,59 € |

Die Fortschreibung des Sonderpostens für die weiteren öffentlich nutzbaren Objekte auf Bund, Land und Gemeinde erfolgt entsprechend Finanzierungsverhältnis zwischen Bund, Land und Gemeinde. Es ergibt sich aus den bis 31.12.2014 tatsächlich eingegangenen Zuwendungen - abzüglich Stadthaus - unter Berücksichtigung der jährlich fortgeschriebenen Fördersätze.

Bund: 31,26 %
 Land: 45,02 %
 Gemeinde: 23,72 %

Die Entwicklung der Kosten für die Einzelmaßnahmen und Aufteilung auf die Sonderposten sind der nachfolgenden Tabelle zu entnehmen:

Alle Werte in €

| Objekt | 14240000 | Verbindlichkeit | Fortschreibung Bilanz 2013 | | | | | 14240000 | SOPO 2011-2013 | Differenz |
|----------------------------|--------------|-----------------|----------------------------|-------------|-------------|--------------|---------------|---------------|----------------|-----------|
| | | | SoPo gesamt | Bund | Land | Gemeinde | 2011 - 2013 | | | |
| Stadthaus | 3.677.537,72 | -248.988,91 | 3.833.278,90 | 95.399,66 | 95.399,66 | 3.642.479,58 | 10.788.116,57 | 10.539.127,66 | 248.988,91 | |
| Käthe-Kollwitz-Schule | 902.797,98 | -300.396,02 | 666.288,14 | 207.682,01 | 303.894,02 | 154.712,11 | 1.288.337,06 | 987.941,04 | 300.396,02 | |
| Zookaffee | 21.469,69 | 0,00 | 21.469,69 | 6.692,10 | 9.792,33 | 4.985,26 | 78.338,32 | 78.338,32 | 0,00 | |
| | -78.338,32 | 0,00 | -78.338,32 | -24.372,56 | -36.003,08 | -17.962,68 | -78.338,32 | -78.338,32 | 0,00 | |
| Bahnhofsumfeld | -16.068,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 142.746,09 | 195.730,40 | -52.984,31 | |
| Wiesenstraße 3.BA | 298.559,24 | -164,93 | 298.394,31 | 77.851,47 | 113.917,41 | 106.625,43 | 331.927,37 | 331.762,44 | 164,93 | |
| | -331.762,44 | | -331.762,44 | -87.995,25 | -129.369,65 | -114.397,54 | -331.762,44 | -331.762,44 | 0,00 | |
| Hafenstraße | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16.895,72 | 16.895,72 | 0,00 | |
| Robert-Blum-Straße | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26.624,14 | 58.624,14 | -32.000,00 | |
| Lange Straße 4.BA | 0,00 | 0,00 | -41.962,33 | -12.649,34 | -19.465,94 | -9.847,05 | 41.962,33 | 50.000,00 | -8.037,67 | |
| Karl-Marx-Platz | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18.096,49 | 18.096,49 | 0,00 | |
| Lange Straße 4.BA 2.TBA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 38.611,95 | 38.611,95 | 0,00 | |
| Lange Straße 4.BA 3.TBA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 37.284,70 | 37.284,70 | 0,00 | |
| Wiesenstraße 1.BA | 491.116,65 | -164,94 | 553.591,09 | 139.719,80 | 204.447,23 | 209.424,06 | 665.036,15 | 664.871,21 | 164,94 | |
| | -664.871,21 | | -664.871,21 | -164.670,99 | -242.010,09 | -258.190,13 | -664.871,21 | -664.871,21 | 0,00 | |
| Wiesenstraße 2.BA | 375.660,56 | -41.682,55 | 333.978,01 | 66.851,36 | 97.821,32 | 169.305,33 | 453.050,86 | 411.368,31 | 41.682,55 | |
| Salinenstraße | 15.243,64 | 0,00 | 15.243,63 | 4.751,44 | 6.952,62 | 3.539,57 | 22.432,33 | 22.432,33 | 0,00 | |
| Am Mühlentor | 239.370,75 | -30.717,15 | 158.653,60 | 49.452,33 | 72.361,91 | 36.839,36 | 239.370,75 | 208.653,60 | 30.717,15 | |
| Wallanlagen/Credneranlagen | 106.625,96 | 0,00 | 106.625,96 | -13.638,18 | -20.218,19 | 140.482,33 | 150.492,72 | 150.492,72 | 0,00 | |
| Schießwall | 35.098,55 | -4.561,57 | 30.536,98 | -18.548,88 | -27.498,17 | 76.584,03 | 109.760,44 | 105.198,87 | 4.561,57 | |

| Objekt | 14240000 | Verbindlichkeit | SoPo gesamt | Fortschreibung Bilanz 2013 | | | 14240000 | Differenz |
|--|---------------------|--------------------|---------------------|----------------------------|-------------------|---------------------|----------------------|-------------------|
| | | | | Bund | Land | Gemeinde | | |
| Museumshafen | 15.742,65 | 0,00 | 15.742,65 | 4.906,99 | 7.180,22 | 3.655,44 | 22.564,47 | 0,00 |
| Nikolaikirchplatz | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| EFRE Muntergrund / Goethegrund - 16130 | 294.203,47 | -19.179,86 | 275.023,61 | 0,00 | 0,00 | 275.023,61 | 275.023,61 | 19.179,86 |
| EFRE Schießwall 2.BA - 16127 | 151.839,77 | 0,00 | 151.839,77 | 0,00 | 0,00 | 151.839,77 | 151.839,77 | 0,00 |
| Bahnhofsereich ZOB- Papke-Platz - 5936 | 42.338,10 | 0,00 | 42.338,10 | 12.748,00 | 19.644,88 | 9.945,22 | 42.338,10 | 0,00 |
| Stadtarchiv - 6087 | 10.606,50 | 0,00 | 10.606,50 | 3.197,12 | 4.920,31 | 2.489,07 | 10.606,50 | 0,00 |
| gesamt | 5.587.170,88 | -645.855,93 | 6.471.648,61 | 624.415,88 | 869.149,61 | 4.587.532,77 | 13.895.664,33 | 552.833,95 |

| Objekt | 14240000 | Verbindlichkeit | Fortschreibung Bilanz 2014 | | | | | | | | | | 14240000 | Differenz |
|------------------------------|----------------|-----------------|----------------------------|------|---------------|---------------|------------|---------------|-------------------------|----------------|--------------------|-------------|----------|-----------|
| | | | SoPo gesamt | EU | Bund | Land | Dritte | Gemeinde | Eigenanteil Gemeinde | 2011 - 2014 | SoPo 2011- 2014 | | | |
| Stadthaus | 3.943.948,88 | -506.709,20 | 3.686.228,59 | 0,00 | 526.946,43 | 526.946,43 | 0,00 | 632.335,73 | 2.000.000,00 | 14.732.065,45 | 14.225.356,25 | 506.709,20 | | |
| | -14.225.356,25 | 0,00 | -14.225.356,25 | 0,00 | -2.561.673,83 | -2.561.673,82 | 0,00 | -3.074.008,60 | -6.028.000,00 | -14.225.356,25 | -14.225.356,25 | 0,00 | | |
| Käthe-Kollwitz-Schule | 3.868.142,29 | -340.807,09 | 3.827.731,22 | 0,00 | 883.948,78 | 1.273.044,60 | 0,00 | 670.737,84 | 1.000.000,00 | 5.156.479,35 | 4.815.672,26 | 340.807,09 | | |
| Korrektur | | | | | -1.994,25 | -418,15 | 0,00 | 2.412,40 | | | | | | |
| Finanzierungsverhältnis 2012 | | | | | -3.997,73 | -932,80 | 0,00 | 4.930,53 | | | | | | |
| Korrektur | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Finanzierungsverhältnis 2013 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| ZooKaffee | | | | | -352,59 | -73,93 | 0,00 | 426,52 | | | | | | |
| Korrektur | | | | | -128,82 | -30,06 | 0,00 | 158,88 | | | | | | |
| Finanzierungsverhältnis 2012 | | | | | 481,41 | 103,99 | 0,00 | -585,40 | | | | | | |
| Korrektur | | | | | | | | | | | | | | |
| Finanzierungsverhältnis 2013 | 808.513,97 | -185.440,62 | 570.089,04 | 0,00 | 142.766,24 | 204.000,25 | 0,00 | 107.990,13 | 115.332,42 | 951.260,06 | 765.819,44 | 185.440,62 | | |
| Bahnhotsumfeld | | | | | 910,46 | 1.311,23 | 0,00 | 690,86 | 0,00 | 4.218,93 | 2.912,55 | 1.306,38 | | |
| Wiesenstraße 3.BA | 4.054,00 | -1.306,38 | 2.912,55 | 0,00 | -910,46 | -1.311,23 | 0,00 | -690,86 | 0,00 | -2.912,55 | -2.912,55 | 0,00 | | |
| | -2.912,55 | 0,00 | -2.912,55 | 0,00 | -26.273,58 | -39.079,48 | 85.945,63 | -20.592,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Korrektur | | | | | -61,14 | -12,82 | 0,00 | 73,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Finanzierungsverhältnis 2012 | | | | | -1.498,58 | -349,67 | 0,00 | 1.848,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Korrektur | | | | | 1.559,72 | 362,49 | -85.945,63 | -1.922,21 | 0,00 | 1.306,38 | 0,00 | 1.306,38 | | |
| Finanzierungsverhältnis 2013 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16.895,72 | 16.895,72 | 0,00 | | |
| Hafenstraße | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26.624,14 | 87.500,00 | -60.875,86 | | |
| Robert-Blum-Straße | 0,00 | 0,00 | 28.875,86 | 0,00 | -8.016,53 | -12.353,60 | 0,00 | -6.254,01 | 55.500,00 | 26.624,14 | 87.500,00 | -60.875,86 | | |
| Lange Straße 4.BA, 1.TBA | 72.225,13 | -8.749,60 | 175.572,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 175.572,96 | 114.187,46 | 225.572,96 | -111.385,50 | | |
| Karl-Marx-Platz | 2.400,00 | -2.400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.496,49 | 18.096,49 | 2.400,00 | | |
| Korrektur | | | | | -82,57 | -17,31 | 0,00 | 99,88 | 0,00 | | | | | |
| Finanzierungsverhältnis 2012 | 292.991,86 | -94.483,77 | 198.508,09 | 0,00 | 62.053,63 | 89.368,34 | 0,00 | 47.086,12 | 0,00 | 331.603,81 | 237.120,04 | 94.483,77 | | |
| Lange Straße 4.BA 2.TBA | -237.120,04 | 0,00 | -237.120,04 | 0,00 | -73.679,69 | -107.284,28 | 0,00 | -56.156,07 | 0,00 | -237.120,04 | -237.120,04 | 0,00 | | |
| | 155.993,37 | -14.798,10 | 141.195,27 | 0,00 | 44.137,64 | 63.566,11 | 0,00 | 33.491,52 | 0,00 | 193.278,07 | 178.479,97 | 14.798,10 | | |
| Lange Straße 4.BA 3.TBA | | | | | | | | | | | | | | |

| Objekt | 14240000 | Verbindlichkeit | Fortschreibung Bilanz 2014 | | | | | | | | | | 14240000 | SOPo 2011-2014 | Differenz |
|---|---------------|-----------------|----------------------------|-------------|--------------|-------------|-------------|--------------|-----------------------|---------------|----------------|--------------|------------|----------------|-----------|
| | | | SOPo gesamt | EU | Bund | Land | Dritte | Gemeinde | Eigentanteil Gemeinde | 2011 - 2014 | SOPo 2011-2014 | | | | |
| Wiesenstraße 1.BA | 5.701,70 | -2.115,85 | 3.750,79 | 0,00 | 1.172,50 | 1.688,61 | 0,00 | 889,68 | 0,00 | 889,68 | 0,00 | 0,00 | 5.866,64 | 3.750,79 | 2.115,85 |
| | -3.750,79 | 0,00 | -3.750,79 | 0,00 | -1.172,50 | -1.688,61 | 0,00 | -889,68 | 0,00 | -889,68 | 0,00 | 0,00 | -3.750,79 | -3.750,79 | 0,00 |
| Korrektur | | | | | -60.832,06 | -87.609,07 | 194.600,33 | 0,00 | 46.159,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Finanzierungsverhältnis 2012 | | | | | -302,25 | -63,38 | 0,00 | 365,63 | 0,00 | 365,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Korrektur | | | | | -2.689,50 | -627,55 | 0,00 | 3.317,05 | 0,00 | 3.317,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Finanzierungsverhältnis 2013 | | | | | 2.991,75 | 690,93 | -194.600,33 | 0,00 | -3.682,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.115,85 | 0,00 | 2.115,85 |
| Wiesenstraße 2.BA | 547.537,74 | -8.216,31 | 581.003,98 | 0,00 | 75.591,64 | 108.865,51 | 282.422,08 | 57.358,73 | 69.188,10 | 1.000.588,60 | 992.372,29 | 8.216,31 | | | |
| Korrektur | | | | | -210,62 | -44,16 | 0,00 | 254,78 | 0,00 | 254,78 | 0,00 | 0,00 | | | |
| Finanzierungsverhältnis 2012 | | | | | -1.286,84 | -300,27 | 0,00 | 1.587,11 | 0,00 | 1.587,11 | 0,00 | 0,00 | | | |
| Korrektur | | | | | -992.372,29 | -242.146,19 | -270.000,00 | -126.952,71 | -188.692,71 | -992.372,29 | -992.372,29 | 0,00 | | | |
| Finanzierungsverhältnis 2013 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| Salinenstraße | 4.641,00 | 0,00 | 4.641,00 | 0,00 | 1.450,78 | 2.089,38 | 0,00 | 1.100,84 | 0,00 | 27.073,33 | 27.073,33 | 0,00 | | | |
| Korrektur | | | | | -40,96 | -8,59 | 0,00 | 49,54 | 0,00 | 49,54 | 0,00 | 0,00 | | | |
| Finanzierungsverhältnis 2012 | | | | | -91,46 | -21,34 | 0,00 | 112,81 | 0,00 | 112,81 | 0,00 | 0,00 | | | |
| Korrektur | | | | | 749.662,19 | -36.982,75 | 743.396,59 | 0,00 | 154.235,77 | 222.127,14 | 117.033,68 | 250.000,00 | 989.032,94 | 952.050,19 | 36.982,75 |
| Finanzierungsverhältnis 2013 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| Korrektur | | | | | 1.387.373,40 | -457.375,27 | 929.998,13 | 0,00 | 628.055,05 | 301.943,08 | 1.537.866,12 | 1.080.490,85 | 457.375,27 | | |
| Wailanlagen/Credenanlagen | -1.080.490,85 | 0,00 | -1.080.490,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -778.547,77 | -301.943,08 | -1.080.490,85 | -1.080.490,85 | 0,00 | | | |
| Schießwall | 1.890.781,28 | -278.429,84 | 1.616.913,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.127.077,99 | 489.835,02 | 2.000.541,72 | 1.722.111,88 | 278.429,84 | | | |
| Museumsstufen | 4.695,74 | -1.180,48 | 132.435,53 | 0,00 | -7.027,89 | -10.324,40 | 0,00 | -5.212,18 | 155.000,00 | 27.260,21 | 155.000,00 | -127.739,79 | | | |
| Nikolalkirchplatz | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| FFRE Müntergrund / Goethegrund - 16130 | 266.297,85 | 0,00 | 296.783,76 | 400.387,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -275.023,61 | 171.419,68 | 560.501,32 | 568.550,58 | -11.306,05 | | | |
| | -560.501,32 | 0,00 | -560.501,32 | -397.130,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -163.370,42 | -560.501,32 | -560.501,32 | 0,00 | | | |
| FFRE Schießwall 2.BA - 16127 | 1.449.184,22 | -294.534,75 | 1.154.649,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 512.332,64 | 642.316,83 | 1.601.023,99 | 1.306.489,24 | 294.534,75 | | | |
| | -1.306.489,24 | 0,00 | -1.306.489,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -664.172,41 | -642.316,83 | -1.306.489,24 | -1.306.489,24 | 0,00 | | | |

| Objekt | 14240000 | Verbindlichkeit | Fortschreibung Bilanz 2014 | | | | | | | | 14240000 | SOPo 2011-2014 | SOPo 2014 | Differenz |
|--|---------------|-----------------|----------------------------|----------|-------------|-------------|-----------|----------|----------------------|-------------|----------|----------------|--------------|--------------|
| | | | SOPo gesamt | EU | Bund | Land | Dritte | Gemeinde | Eigenanteil Gemeinde | 2011 - 2014 | | | | |
| Bahnhofsbereich ZOB- Pappke- Platz - 5936 | 4.368,15 | -4.368,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 46.706,25 | 42.338,10 | 4.368,15 |
| Stadtrarchiv - 6087 | 3.617,01 | -3.617,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2,68 | 0,00 | 14.223,51 | 10.606,50 | 3.617,01 |
| Korrektur Finanzierungsverhältnis 2013 | | | | | | | | | | | | | | |
| Martin-Luther-Straße - 5974 | 7.763,05 | 0,00 | 7.763,05 | 0,00 | 2.337,45 | 3.602,06 | 0,00 | 0,00 | 1.823,54 | 0,00 | 0,00 | 7.763,05 | 7.763,05 | 0,00 |
| gesamt | -2.939.100,50 | -2.241.515,17 | -4.294.122,36 | 3.256,79 | -930.168,83 | -442.137,67 | 12.422,08 | | -2.937.494,73 | | | 10.956.563,83 | 9.048.708,02 | 1.907.855,81 |

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

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

Die Differenzen zwischen dem Umlaufvermögen und den Sonstigen Sonderposten ergeben sich entweder aus den vorhandenen Verbindlichkeiten oder aus Überzahlungen von zusätzlichen Eigenanteilen der Gemeinde.

Der auf dem Sonderposten von Dritten verbliebene Anteil in Höhe von 12.422,08 € resultiert aus einer Forderung gegen das Abwasserwerk Greifswald in Höhe von 282.422,08 €, wovon nur 270.000,00 € beglichen wurden. 12.422,08 € verbleiben bis zur Klärung als Forderung auf dem Sonderposten.

Der Sonderposten der EU bleibt mit 3.256,79 € bestehen, da die Mittel lediglich zum Soll gestellt wurden. Der tatsächliche Zahlungseingang erfolgt erst in 2016. Insoweit wird der Sonderposten auf der Aktivseite bis 2016 als Forderung mitgeführt.

Anzahlungen auf Sonstigen Sonderposten Bund:

Die Buchungen laufen vom ursprünglichen Dummy Bund (23190010) über Ergebnisvortrag Bund (23932200) an Anzahlungen auf Sonderposten (23982000):

| | |
|---|-----------------------|
| 31.12.2013 | 1.634.731,15 € |
| JA-Saldovortrag | 0,00 € |
| Zugang Bundesmittel vom Landesförderinstitut M-V (Darstellung auf Dummy 23190010) | 3.194.010,00 € |
| Zugang öffentlich nutzbare Objekte 2014 (Darstellung auf Dummy 23190010) | -1.838.092,45 € |
| Beräumung Dummy und Zugang zum "Ergebnisvortrag Bund" (23190010 an 23932200) | -1.355.917,55 € |
| JA-Saldovortrag | 0,00 € |
| Zugang auf „Ergebnisvortrag Bund“ wegen Beräumung Dummy (Darstellung auf 23932200 Ergebnisvortrag Bund) | 1.355.917,55 € |
| Abgang für Zugang Zuwendungen 2014 (Darstellung auf 23932200 Ergebnisvortrag Bund) | -110.028,98 € |
| Umbuchung Abgang für Zugang Zuwendungen 2014 (Darstellung auf 23932200 Ergebnisvortrag Bund) | 110.028,98 € |
| Abgang auf „Ergebnisvortrag Bund“ wegen Beräumung Ergebnisvortrag Bund (Darstellung auf 23932200 Ergebnisvortrag Bund) | -1.355.917,55 € |
| Zugang von Ergebnisvortrag Bund auf Anzahlung auf sonstigen Sonderposten von Bund (Darstellung auf 23982000) | 1.355.917,55 € |
| Abgang für Zugang Zuwendungen 2014 (Darstellung auf 23982000) | -110.028,98 € |
| Rückbuchung Zugang Zuwendungen, da Finanzierungsverhältnis neu berechnet | 110.028,98 € |
| Abgang für Zugang Zuwendungen 2014 im Finanzierungsverhältnis 2014 - B: 31,8%, L: 45,16%, G: 23,04% | -109.512,40 € |

| | |
|--|-----------------|
| Rückbuchung Zugang öffentlich nutzbare Objekte 2014 | 1.838.092,45 € |
| Ausgleich Ergebnisrechnung Finanzierungsverhältnis 2014 - (B: 31,95%, L: 45,37%, G: 22,68% von 88.648,84 €) | -28.323,30 € |
| Rückbuchung Ausgleich Ergebnisrechnung Finanzierungsverhältnis 2014, da FinV fehlerhaft | 28.323,30 € |
| Korrektur Jahresabschluss 2012 - Ausgleich ER im Finanzierungsverhältnis 2012 | -344.131,13 € |
| Korrektur JA 2013 für 2012 Ausgleich Ergebnisrechnung im Finanzierungsverhältnis 2012 | 154.872,45 € |
| Zugang öffentlich nutzbare Objekte 2014 | -1.907.048,76 € |
| Ausgleich Ergebnisrechnung nach Finanzierungsverhältnis 2014 (B: 31,80%, L: 45,16%, G: 23,04%) | -11.580,23 € |
| Rückbuchung Ausgleich Ergebnisrechnung nach Finanzierungsverhältnis 2014 (B: 31,80%, L: 45,16%, G: 23,04%) | 11.580,23 € |
| Ausgleich Ergebnisrechnung nach Finanzierungsverhältnis 2014 (B: 31,80%, L: 45,16%, G: 23,04%) | -188.679,37 € |
| Nachbuchung Ausgleich Ergebnisrechnung durch Korrektur Zugang öno | 1.088,27 € |
| Korrektur Ausgleich Ergebnisrechnung nach Finanzierungsverhältnis 2014 (B: 31,80%, L: 45,16%, G: 23,04%), wegen Korrektur Zugang D.4 | 177.099,14 € |
| Korrekturbuchung Zugang aus Vorjahren - R.-Blum-Straße - 6050 - da 87.500,00 bereits als EA in 34431 bei Wert UV 26.624,14 € vorhanden | 8.016,53 € |
| Rückbuchung Zugang öffentlich nutzbare Objekte 2014 | 1.387.130,22 € |
| Zugang öffentlich nutzbare Objekte 2014 | -1.366.267,44 € |
| Abgang öffentlich nutzbare Objekte 2014 | 85.762,90 € |
| Korrektur wegen Fehler in Finanzierungsverhältnis 2014 | 2.037,80 € |
| Korrektur wegen Fehler in Finanzierungsverhältnis 2013 | 11.590,97 € |
| Korrektur wegen Fehler in Finanzierungsverhältnis 2012 | 16.804,54 € |
| Zuführung der Erträge aus Auflösung SOPO Darlehen 2014 an Anz. auf SoPo im FinV EÖB (B: 30,11%, L: 46,40%, G: 23,49%) // | 123.318,73 € |
| Zuführung der Erträge aus der Auflösung Korrektur JA 2012 Zuführung Erträge aus Auflösung SOPO Darlehen 2012 an Anzahlung auf SoPo im FinV EÖB | 222.117,52 € |
| Korrektur der im JA 2013 erfolgten Korrektur für 2012, Rückführung Teilerträge aus Auflösung SOPO Darlehen 2012, da erst 2013 im IST | -38.824,54 € |
| Korrektur JA 2013 - Zuführung der Erträge aus der Auflösung SOPO Ausleihungen SSV 2013 an Anzahlung auf Sonderposten im FinV EÖB | 111.166,12 € |
| Korrektur JA 2013 - Zuführung der Erträge aus der Auflösung SOPO Darlehen SSV 2013 an Anzahlung auf Sonderposten im FinV EÖB | 79.457,07 € |
| Korrektur JA 2013 - Ausgleich Ergebnisrechnung entsprechend Finanzierungsverhältnis 2013 | -197.333,93 € |
| Korrektur EÖB - Trägervergütung IV.Quartal 2010 - RE 1492/2010 im Finanzierungsverhältnis EÖB | -40.550,55 € |
| Korrektur EÖB - Trägervergütung I.Quartal 2011 - RE 1013/2011 im Finanzierungsverhältnis EÖB | -41.549,44 € |
| Korrektur EÖB - Trägervergütung II.Quartal 2011 - RE 1148/2011 im Finanzierungsverhältnis EÖB | -41.128,21 € |
| Korrektur wg. Fehler in FinV 2013 - Ausgleich ER 2013 | -4.011,56 € |
| Korrektur wg. Fehler in FinV 2013 - Ausgleich ER 2013 im JA 2014 nach Korrekturbuchungen | -3.798,53 € |

| | |
|--|-----------------------|
| Abschließende Korrektur Ausgleich Ergebnishaushalt | 419,74 € |
| 31.12.2014 | 2.926.787,29 € |

Anzahlungen auf Sonstigen Sonderposten Land:

Buchungen laufen vom ursprünglichen Dummy Land (23190020) über Ergebnisvortrag Land (23932300) an Anzahlungen auf Sonderposten (23983000).

| | |
|---|-----------------------|
| 31.12.2013 | 1.276.857,24 € |
| Zugang Landesmittel vom Landesförderinstitut M-V (Darstellung auf Dummy 23190020) | 3.194.010,00 € |
| Zugang öffentlich nutzbare Objekte 2014 (Darstellung auf Dummy 23190020) | -2.388.470,24 € |
| Beräumung Dummy und Zugang zum "Ergebnisvortrag Land" (23190020 an 23932300) | -805.539,76 € |
| | |
| Zugang auf „Ergebnisvortrag Land“ wegen Beräumung Dummy (Darstellung auf 23932300 Ergebnisvortrag Land) | 805.539,76 € |
| Abgang für Zugang Zuwendungen 2014 (Darstellung auf 23932300 Ergebnisvortrag Land) | -156.244,58 € |
| Umbuchung Abgang für Zugang Zuwendungen 2014 (Darstellung auf 23932300 Ergebnisvortrag Land) | 156.244,58 € |
| Abgang auf „Ergebnisvortrag Land“ wegen Beräumung Ergebnisvortrag Land (Darstellung auf 23932300 Ergebnisvortrag Land) | -805.539,76 € |
| | |
| Zugang von Ergebnisvortrag Land auf Anzahlung auf sonstigen Sonderposten von Land (Darstellung auf 23983000) | 805.539,76 € |
| Korrekturbuchung Zugang Wiesenstraße 2. BA - 6093 - 31.12.2014 wegen Reduzierung Anteil AWW | 104.075,97 |
| Zugang Wiesenstraße 2. BA - 6093 - 31.12.2014 | -109.711,86 |
| Korrektur Jahresabschluss 2012 - Ausgleich ER im Finanzierungs- verhältnis 2012 | -510.164,16 € |
| Korrektur JA 2013 für 2012 Ausgleich Ergebnisrechnung im Finanzierungsverhältnis 2012 | 229.593,80 € |
| Zugang Zuwendungen 2014 im Finanzierungsverhältnis 2014 - B: 31,8%, L: 45,16%, G: 23,04% | -155.521,39 € |
| Rückbuchung Zugang öffentlich nutzbare Objekte 2014 | 2.394.106,13 € |
| Zugang öffentlich nutzbare Objekte 2014 | -2.486.521,40 € |
| Ausgleich Ergebnisrechnung nach Finanzierungsverhältnis 2014 (B: 31,80%, L: 45,16%, G: 23,04%) | -267.948,43 € |
| Nachbuchung Ausgleich Ergebnisrechnung durch Korrektur Zugang öno | 1.545,48 € |
| Korrektur Ausgleich Ergebnisrechnung nach Finanzierungsverhältnis 2014 (B: 31,80%, L: 45,16%, G: 23,04%), wegen Korrektur Zugang D.4 | 251.503,05 € |
| Korrekturbuchung Zugang aus Vorjahren - R.-Blum-Straße - 6050 - da 87.500,00 bereits als EA in 34431 bei Wert UV 26.624,14 € vorhanden | 12.353,60 € |
| Rückbuchung Zugang öffentlich nutzbare Objekte 2014 | 1.969.899,37 € |
| Zugang öffentlich nutzbare Objekte 2014 | -1.839.372,62 € |
| Korrektur wegen Fehler im FinV 2013 – öffentlich nutzbare Objekte | 2.484,27 € |

| | |
|--|-----------------------|
| Korrektur wegen Fehler im FinV 2012 - öffentlich nutzbare Objekte | 1.323,18 € |
| Korrektur Zugang SOPO aus Zuwendungen 2012 wg Fehler in FinV 2012 | 78,06 € |
| Korrektur wegen Fehler in FinV 2012 - Ausgleich ER 2012 im JA 2013 durch Korrekturbuchungen | 937,73 € |
| Korrektur wegen Fehler in FinV 2013 - Zugang Zuwendung 2013 | 220,24 € |
| Korrektur wg. Fehler in FinV 2014 | 46,19 € |
| Korrektur wg. Fehler in FinV 2012 - Ausgleich ER 2012 im JA 2014 nach Korrekturbuchungen | 791,36 € |
| Korrektur wg. Fehler in FinV 2014 - Zugang Zuwendung 2014 | 482,13 € |
| Korrektur wg. Fehler im FinV 2012 - Zugang Käthe-Kollwitz-Schule - 6096 - 31.12.2012 | 418,15 € |
| | |
| Zuführung der Erträge aus Auflösung SOPO Darlehen 2014 an Anz. auf SoPo im FinV EÖB (B: 30,11%, L: 46,40%, G: 23,49%) // | 190.036,17 € |
| Zuführung der Erträge aus der Auflösung Korrektur JA 2012 Zuführ. Erträge aus Auflösung SOPO Darlehen 2012 an Anz.auf SoPo im FinV EÖB | 342.286,71 € |
| Korrektur der im JA 2013 erfolgten Korrektur für 2012, Rückführung Teilerträge aus Auflösung SOPO Darlehen 2012, da erst 2013 im IST | -59.829,24 € |
| Korrektur JA 2013 - Zuführung der Erträge aus der Auflösung SOPO Ausleihungen SSV 2013 an Anzahlung auf Sonderposten im FinV EÖB | 171.308,80 € |
| Korrektur JA 2013 - Zuführung der Erträge aus der Auflösung SOPO Darlehen SSV 2013 an Anzahlung auf Sonderposten im FinV EÖB | 122.444,63 € |
| Korrektur JA 2013 - Ausgleich Ergebnisrechnung entsprechend Finanzierungsverhältnis 2013 | -288.752,03 € |
| Korrektur EÖB - Trägervergütung IV.Quartal 2010 - RE 1492/2010 im Finanzierungsverhältnis EÖB | -62.489,06 € |
| Korrektur EÖB - Trägervergütung I.Quartal 2011 - RE 1013/2011 im Finanzierungsverhältnis EÖB | -64.028,35 € |
| Korrektur EÖB - Trägervergütung II.Quartal 2011 - RE 1148/2011 im Finanzierungsverhältnis EÖB | -63.379,24 € |
| Korrektur wg. Fehler in FinV 2013 - Ausgleich ER 2013 | -936,03 € |
| Korrektur wg. Fehler in FinV 2013 - Ausgleich ER 2013 im JA 2014 nach Korrekturbuchungen | -883,33 € |
| Nachbuchung Diff. Korrektur wg. Fehler in FinV 2013 - Ausgleich ER 2013 im JA 2014 nach Korrekturbuchungen | -3,00 € |
| Abschließende Korrektur Ausgleich Ergebnishaushalt | 604,50 € |
| 31.12.2014 | 1.969.396,38 € |

Anzahlungen auf Sonstigen Sonderposten Gemeinde:

Buchungen laufen vom ursprünglichen Dummy Gemeinde (23190030) über Ergebnisvortrag Gemeinde (34431000) an Anzahlungen auf Sonderposten (23985000)

| | |
|--|---------------------|
| 31.12.2013 | 781.322,98 € |
| Zugang Komplementäranteile der Gemeinde (Darstellung auf Dummy 23190030) | 1.536.948,00 € |
| Zugang öffentlich nutzbare Objekte 2014 (Darstellung auf Dummy 23190030) | -3.555.283,46 € |

| | |
|---|-----------------|
| Anrechnung Verkaufserlöse als Komplementäranteil | 1.520.019,95 € |
| Beräumung Dummy und Abgang zum "Ergebnisvortrag Gemeinde" (34431000 an 23190030) | 498.315,51 € |
| Abgang auf „Ergebnisvortrag Gemeinde“ wegen Beräumung Dummy (Darstellung auf 34431000 Ergebnisvortrag Gemeinde) | -498.315,51 € |
| Abgang für Zugang Zuwendungen 2014 (Darstellung auf 34431000 Ergebnisvortrag Gemeinde) | -78.105,07 € |
| Umbuchung Abgang für Zugang Zuwendungen 2014 (Darstellung auf 34431000 Ergebnisvortrag Gemeinde) | 78.105,07 € |
| Zugang auf „Ergebnisvortrag Gemeinde“ wegen Beräumung Ergebnisvortrag Gemeinde (Darstellung auf 34431000 Ergebnisvortrag Gemeinde) | 498.315,51 € |
| Ausgleich Dummy für Ergebnisvortrag Gemeinde auf Anzahlung auf sonstigen Sonderposten Gemeinde (Darstellung auf 23985000) | -498.315,51 € |
| Abgang für Zugang Zuwendungen 2014 (Darstellung auf 23985000) | -78.105,07 € |
| Korrekturbuchung Zugang Wiesenstraße 2. BA - 6093 - 31.12.2014 wegen Reduzierung Anteil AWW | 52.026,50 € |
| Zugang Wiesenstraße 2. BA - 6093 - 31.12.2014 | -54.843,85 € |
| Ausgleich Ergebnisrechnung Finanzierungsverhältnis 2014 - (B: 31,95%, L: 45,37%, G: 22,68% von 88.648,84 €) | -20.105,56 € |
| Korrektur Jahresabschluss 2012 - Ausgleich ER im Finanzierungs- verhältnis 2012 | -252.591,59 € |
| Korrektur JA 2013 für 2012 Ausgleich Ergebnisrechnung im Finanzierungsverhältnis 2012 | 113.676,08 € |
| Rückbuchung Zugang Zuwendungen, da Finanzierungsverhältnis neu berechnet | 78.105,07 € |
| Abgang für Zugang Zuwendungen 2014 im Finanzierungsverhältnis 2014 - B: 31,8%, L: 45,16%, G: 23,04% | -79.344,84 € |
| Rückbuchung Ausgleich Ergebnisrechnung Finanzierungsverhältnis 2014, da FinV fehlerhaft | 20.105,56 € |
| Rückbuchung Zugang öffentlich nutzbare Objekte 2014 | 3.558.100,81 € |
| Zugang öffentlich nutzbare Objekte 2014 | -3.626.137,46 € |
| Ausgleich Ergebnisrechnung nach Finanzierungsverhältnis 2014 (B: 31,80%, L: 45,16%, G: 23,04%) | -8.390,21 € |
| nicht förderfähige Kosten Stadtmauer 4. BA - Umbuchung von 34431.00000 nach 23985000 | 6.644,86 € |
| Rückbuchung Ausgleich Ergebnisrechnung nach Finanzierungsverhältnis 2014 (B: 31,80%, L: 45,16%, G: 23,04%) | 8.390,21 € |
| Ausgleich Ergebnisrechnung nach Finanzierungsverhältnis 2014 (B: 31,80%, L: 45,16%, G: 23,04%) | -136.703,54 € |
| Nachbuchung Ausgleich Ergebnisrechnung durch Korrektur Zugang önO | 788,48 € |
| Korrektur Ausgleich Ergebnisrechnung nach Finanzierungsverhältnis 2014 (B: 31,80%, L: 45,16%, G: 23,04%), wegen Korrektur Zugang D.4 | 128.313,33 € |
| Korrekturbuchung Zugang aus Vorjahren - R.-Blum-Straße - 6050 - da 87.500,00 bereits als EA in 34431 bei Wert UV 26.624,14 € vorhanden | 6.254,01 € |
| Rückbuchung Zugang öffentlich nutzbare Objekte 2014 | 1.005.015,10 € |
| Zugang öffentlich nutzbare Objekte 2014 | -969.627,63 € |
| Korrektur wegen Fehler im FinV 2013 – öffentlich nutzbare Objekte | -13.131,35 € |
| Korrektur wegen Fehler im FinV 2012 – öffentlich nutzbare Objekte | -1.270,31 € |

| | |
|--|---------------------|
| Korrektur wegen Fehler in FinV 2012 - Ausgleich ER 2012 | -6.244,36 € |
| Korrektur Zugang SOPO aus Zuwendungen 2012 wg Fehler in FinV 2012 | -450,37 € |
| Korrektur wg. Fehler in FinV 2012 - Ausgleich ER 2012 im JA 2013 durch Korrekturbuchungen | -5.409,99 € |
| Korrektur wg. Fehler in FinV 2013 - Zugang Zuwendung 2013 | -1.164,14 € |
| Korrektur wg. Fehler in FinV 2014 | -224,35 € |
| Korrektur wg. Fehler in FinV 2012 - Ausgleich ER 2012 im JA 2014 nach Korrekturbuchungen | -4.565,58 € |
| Korrektur wg. Fehler in FinV 2014 - Zugang Zuwendung 2014 | -2.341,77 € |
| Korrektur Zugang Museumshafen - 6017 - 31.12.2014 | 1.556,74 € |
| Korrektur wg. Fehler im FinV 2012 - Zugang Käthe-Kollwitz-Schule - 6096 - 31.12.2012 | -2.412,40 € |
| Zuführung der Erträge aus Auflösung SOPO Darlehen 2014 an Anz. auf SoPo im FinV EÖB (B: 30,11%, L: 46,40%, G: 23,49%) // | 96.205,82 € |
| Zuführung der Erträge aus der Auflösung Korrektur JA 2012 Zuführ. Erträge aus Auflösung SOPO Darlehen 2012 an Anz.auf SoPo im FinV EÖB | 173.282,65 € |
| Korrektur der im JA 2013 erfolgten Korrektur für 2012, Rückführung Teilerträge aus Auflösung SOPO Darlehen 2012, da erst 2013 im IST | -30.288,55 € |
| Korrektur JA 2013 - Zuführung der Erträge aus der Auflösung SOPO Ausleihungen SSV 2013 an Anzahlung auf Sonderposten im FinV EÖB | 86.725,08 € |
| Korrektur JA 2013 - Zuführung der Erträge aus der Auflösung SOPO Darlehen SSV 2013 an Anzahlung auf Sonderposten im FinV EÖB | 61.987,59 € |
| Korrektur JA 2013 - Ausgleich Ergebnisrechnung entsprechend Finanzierungsverhältnis 2013 | -147.003,33 € |
| Korrektur EÖB - Trägervergütung IV.Quartal 2010 - RE 1492/2010 im Finanzierungsverhältnis EÖB | -31.635,09 € |
| Korrektur EÖB - Trägervergütung I.Quartal 2011 - RE 1013/2011 im Finanzierungsverhältnis EÖB | -32.414,35 € |
| Korrektur EÖB - Trägervergütung II.Quartal 2011 - RE 1148/2011 im Finanzierungsverhältnis EÖB | -32.085,74 € |
| Korrektur wg. Fehler in FinV 2013 - Ausgleich ER 2013 | 4.947,59 € |
| Korrektur wg. Fehler in FinV 2013 - Ausgleich ER 2013 im JA 2014 nach Korrekturbuchungen | 4.684,86 € |
| Abschließende Korrektur Ausgleich Ergebnishaushalt | 318,50 € |
| 31.12.2014 | 153.644,88 € |

| | 31.12.2013 | 31.12.2014 |
|--|----------------|----------------|
| vom Bund - Sonderposten D4-Vermögen | 13.367,82 € | 13.367,82 € |
| vom Land - Sonderposten D4-Vermögen | 20.600,02 € | 20.600,02 € |
| von der Gemeinde - Sonderposten D4-Vermögen | 10.428,75 € | 10.428,75 € |
| Sonstiger Sonderposten EU für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekte | 0,00 | 3.256,79 € |
| Sonstiger Sonderposten Bund für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekte | 2.553.839,50 € | 1.623.670,67 € |
| Sonstiger Sonderposten Land für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekt | 2.801.780,29 € | 2.359.642,62 € |
| Sonstiger Sonderposten Dritte für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekt | 0,00 € | 12.422,08 € |
| Anzahlungen auf sonstigen Sonderposten Bund | 1.634.731,15 € | 2.926.787,29 € |
| Anzahlungen auf sonstigen Sonderposten Land | 1.276.857,24 € | 1.969.396,38 € |
| Anzahlungen auf sonstigen Sonderposten Gemeinde | 781.322,98 € | 153.644,88 € |
| P.2.4 – Sonstige Sonderposten | 9.092.927,75 € | 9.093.217,30 € |

P. 3 Rückstellungen

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

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

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

P. 4. Verbindlichkeiten

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

Es ist zu ersehen, dass nicht alle Verbindlichkeiten korrekt ihrer eigentlichen Restlaufzeit entsprechend den kurz- oder langfristigen Verbindlichkeiten zugeordnet wurden. Perspektivisch wird hier eine Korrektur vorgenommen.

P.4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen sind nicht vorhanden.

| | 31.12.2013 | 31.12.2014 |
|---|------------|------------|
| P.4.2 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung | 0,00 € | 0,00 € |

P. 4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellung

Die erhaltenen Anzahlungen auf Bestellungen resultieren aus Vorausleistungen im Rahmen der Verwaltung der privat nutzbaren Grundstücke. Der Wert der erhaltenen Anzahlungen auf Bestellung verringerte sich im Vergleich zum Jahr 2013 um 10.878,97 € und beträgt 31.671,84 €.

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

| | 31.12.2013 | 31.12.2014 |
|--|-------------|-------------|
| P.4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellung | 42.550,81 € | 31.671,84 € |

P. 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

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

| | 31.12.2013 | 31.12.2014 |
|--|--------------|----------------|
| Verbindlichkeiten gegenüber dem privaten Bereich (35500000) | 974.568,25 € | 2.637.145,23 € |
| Verbindlichkeiten gegenüber dem privaten Bereich – Trägervergütung (35511000) | 0,00 € | 409.260,03 € |
| Sicherheitseinbehalte (35512000) | 0,00 € | 26.298,73 € |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich (35591000) | 5.133,48 € | 4.858,51 € |
| | 979.701,73 € | 3.077.562,50 € |

Bei den Verbindlichkeiten gegenüber dem privaten Bereich handelt es sich vorwiegend um Kassenausgabereste aus den investiven Aufwendungen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten.

Weiterhin wurden zu der bereits gebuchten Trägervergütung, nun das I. und II. Quartal 2012 und IV. Quartal 2011 als Korrektur der Eröffnungsbilanz nachträglich gebucht. Damit sind die Verbindlichkeiten an dieser Stelle um 409.260,03 € € gestiegen.

Sicherheitseinbehalte für laufende Baumaßnahmen bestehen in Höhe von 50.532,08 €. Aufgrund einer Gesetzesänderung im Jahr 2016 werden ab 2016 alle Sicherheitseinbehalte unter investiver Auszahlung verbucht und so getan, als ob die Maßnahme bezahlt wurde. Gleichzeitig erfolgt die Einzahlung unter durchlaufenden Geldern und wird dort so lange auf dem Verbindlichkeitenkonto für durchlaufende Gelder verwahrt bis die tatsächliche Auszahlung unter den durchlaufenden Geldern erfolgt. Aus diesem Grund erfolgte eine Umbuchung aller nach 2016 auszahlenden Sicherheitseinbehalte in Höhe von 24.233,35 € an P.4.11 Sachkonto 37922000, so dass hier nur 26.298,73 € verbleiben.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich resultieren aus der Betriebskostenabrechnung des Verwalters der D.4-Grundstücke - die Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH Greifswald.

| | 31.12.2013 | 31.12.2014 |
|--|--------------|----------------|
| P.4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 979.701,73 € | 3.077.562,50 € |

P. 4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen

Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen resultieren aus offenen Posten aus den investiven Aufwendungen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten. Es handelt sich hier um Kassenausgabereste.

| | 31.12.2013 | 31.12.2014 |
|--|------------|-------------|
| P.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundene Unternehmen | 7.573,06 € | 47.099,52 € |

P. 4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich

- Öffentlich nutzbare Objekte

Hier wird der Gemeindeanteil der unter P.2.4 erläuterten Sonstigen Sonderposten für öffentlich nutzbare Objekte dargestellt. Im Rahmen der Jahresabschlussbuchungen erfolgte eine Umbuchung des Kontobestandes aus der 34431.00000 an die 34431.0007, da das hinterlegte Finanzkonto nicht den Vorgaben entsprach.

| | |
|--|-----------------------|
| 31.12.2013 | 8.012.647,96 € |
| zusätzlicher EA EFRE Schießwall 2. BA | 146.000,00 € |
| zusätzlicher EA Am Mühlentor Umgestaltung | 197.612,01 € |
| nicht ff. Kosten Am Mühlentor Umgestaltung | 2.387,99 € |
| zusätzlicher EA Lange Straße 4.BA - 1.-3. TBA | 163.572,96 € |
| nicht ff. Kosten 2013 Lange Straße 4.BA - 1.-3. TBA | 12.000,00 € |
| nicht ff. Kosten Bahnhofsvorplatz | 115.332,42 € |
| zusätzlicher Eigenanteil Wallanlagen und Credneranlagen | 254.900,00 € |
| nicht förderfähige Kosten Wallanlagen und Credneranlagen | 25.000,00 € |
| zusätzlicher EA EFRE - Müntergrund / Goethegrund | 81.397,37 € |
| nicht förderfähige Kosten EFRE - Müntergrund / Goethegrund | 30.022,31 € |
| zusätzlicher EA Wiesenstraße 2. BA | 4.482,78 € |
| nicht förderfähige Kosten Wiesenstraße 2. BA | 64.705,32 € |
| zusätzlicher EA EFRE - Müntergrund / Goethegrund | 60.000,00 € |
| nicht förderfähigen Kosten, Erschließungsmaßnahme Am Mühlentor | 50.000,00 € |
| nicht förderfähige Kosten Stadthaus | 2.000.000,00 € |
| zusätzlicher EA Kollwitz-GS | 1.000.000,00 € |
| nicht förderfähige Kosten R.-Blum-Str | 5.000,00 € |
| zusätzlicher EA R.-Blum-Str | 50.500,00 € |
| nicht förderfähige Kosten Nördl. Museumshafen/Salinenstr | 5.000,00 € |
| zusätzlicher EA Nördl. Museumshafen/Salinenstr | 150.000,00 € |
| zusätzlicher EA Nördl. EFRE-Schiesswall | 426.897,23 € |
| zusätzlicher EA EFRE-Schießwall 2.BA | 244.336,88 € |
| nicht förderfähige Kosten EFRE-Schießwall 2.B | 251.979,95 € |
| nicht förderfähige Kosten EFRE-Wallanlage und Credneranlage | 22.043,08 € |
| nicht förderfähige Kosten EFRE-Schiesswall | 62.937,79 € |
| Zugang Stadthaus - 05916 | 632.335,73 € |
| Zugang Bahnhofsumfeld - 5745 / 5936 / 5416 | 107.990,13 € |
| Zugang Lange Straße 4. BA 2. TBA - 6088 | 47.086,12 € |
| Zugang Lange Straße 4. BA 3. TBA - 6089 | 33.491,52 € |
| Zugang Wiesenstraße 2. BA - 6093 | 57.358,73 € |
| Zugang Salinenstraße - 6094 - 31.12.2014 | 1.100,84 € |
| Zugang Am Mühlentor - 6056 | 117.033,68 € |
| Zugang Wallanlagen und Credneranlagen - 6102 | 628.055,05 € |

| | |
|--|-----------------|
| Zugang Schießwall - 6103 | 1.127.077,99 € |
| Zugang Käthe-Kollwitz-Schule - 6096 | 670.737,84 € |
| Zugang Schießwall 2. BA | 512.332,64 € |
| Zugang Wiesenstraße 3. BA - 5869 | -19.130,82 € |
| Zugang Wiesenstraße 1. BA - 609 | -43.971,73 € |
| Zugang Museumshafen - 6017 | -5.212,18 € |
| Zugang Müntergrund / Goethegrund - 16130 | -275.023,61 € |
| Zugang aus Vorjahren - R.-Blum-Straße - 6050 | -6.254,01 € |
| Korrektur Zugang Martin-Luther-Straße im Verhältnis EÖB, da vor 2012 | 1.823,54 € |
| Abgang Stadthaus - 5916 | -9.102.008,60 € |
| Abgang Lange Straße 4. BA 2. TBA - 6088 | -56.156,07 € |
| Abgang Wiesenstraße 2. BA - 6093 | -315.645,42 € |
| Abgang Wallanlagen und Credneranlagen - 6102 | -1.080.490,85 € |
| Abgang Schießwall 2.BA - 16127 | -1.306.489,24 € |
| Abgang Wiesenstraße 3. BA - 5869 | 19.130,82 € |
| Abgang Wiesenstraße 1. BA - 6092 | 43.971,73 € |
| Abgang Müntergrund / Goethegrund - 16130 | -163.370,42 € |
| Korrektur wg. Fehler im FinV 2013 - Zugang Wiesenstraße 2. BA - 6093 - 31.12.2013 | 1.587,11 € |
| Korrektur wg. Fehler im FinV 2013 - Zugang Salinenstraße - 6094 - 31.12.2013 | 112,81 € |
| Korrektur wg. Fehler im FinV 2013 - Zugang Am Mühlentor - 6056 - 31.12.2013 | 1.174,04 € |
| Korrektur wg. Fehler im FinV 2013 - Zugang Käthe-Kollwitz-Schule - 6096 - 31.12.2013 | 4.930,53 € |
| Korrektur wg. Fehler im FinV 2013 - Zugang Wiesenstraße 3. BA - 5869 - 31.12.2013 | 1.848,25 € |
| Korrektur wg. Fehler im FinV 2013 - Zugang Wiesenstraße 1. BA - 6092 - 31.12.2013 | 3.317,05 € |
| Korrektur wg. Fehler im FinV 2013 - Zugang Stadtarchiv - 6087 - 31.12.2013 | 2,68 € |
| Korrektur wg. Fehler im FinV 2013 - Zugang Zoocaffee - 5703 - 31.12.2013 | 158,88 € |
| Korrektur wg. Fehler in FinV 2013 - Abgang Wiesenstraße 3. BA - 5869 - 31.12.2013 | -1.922,21 € |
| Korrektur wg. Fehler in FinV 2013 - Abgang Wiesenstraße 1. BA - 6092 - 31.12.2013 | -3.682,68 € |
| Korrektur wg. Fehler in FinV 2013 - Abgang Zoocaffee - 5703 - 31.12.2013 | -585,40 € |
| Korrektur wg. Fehler im FinV 2012 - Zugang Wiesenstraße 2. BA - 6093 - 31.12.2012 | 254,78 € |
| Korrektur wg. Fehler im FinV 2012 - Zugang Salinenstraße - 6094 - 31.12.2012 | 49,54 € |

| | |
|--|-----------------------|
| Korrektur wg. Fehler im FinV 2012 - Zugang Wiesenstraße 3. BA - 5869 - 31.12.2012 | 73,96 € |
| Korrektur wg. Fehler im FinV 2012 - Zugang Wiesenstraße 1. BA - 6092 - 31.12.2012 | 365,63 € |
| Korrektur wg. Fehler im FinV 2012 - Zugang Zoocaffee - 5703 - 31.12.2012 | 426,52 € |
| Korrektur wg. Fehler im FinV 2012 - Zugang Karl-Marx-Platz - 6080 - 31.12.2012 | 99,88 € |
| Korrektur wg. Fehler im FinV 2012 - Zugang Käthe-Kollwitz-Schule - 6096 - 31.12.2012 | 2.412,40 € |
| 31.12.2014 | 5.075.153,23 € |

| | 31.12.2013 | 31.12.2014 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| Öffentlich nutzbare Objekte | 8.012.647,96 € | 5.075.153,23 € |

- Gegenüber dem öffentlichen Bereich

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

| | 31.12.2013 | 31.12.2014 |
|------------------------------------|------------|------------|
| gegenüber dem öffentlichen Bereich | 0,00 € | 1.253,80 € |

- Gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden

Gemeindeanteil für möglichen Komplementäranteil aus Verkaufserlösen

Die Anrechnung als möglicher Komplementäranteil erfolgt nach Verkauf des vom Kernhaushalt in das Sondervermögen eingebrachten D.4-Vermögens in Höhe des Einbringungswertes. Der Einbringungswert wird in der Stabsstelle Stadtansanierung nach förderrechtlichen Maßstäben festgelegt. In dem Fall, dass der Einbringungswert den Bilanzwert überschreitet, erfolgt eine Erhöhung des Bilanzwertes und der Kapitalrücklage für d.4-Grundstücke bis zur Höhe des Einbringungswertes und die Übertragung als möglicher Komplementäranteil in voller Höhe des Einbringungswertes.

Die Einzelbuchungen erfolgten auf dem ursprünglichen Unterkonto 34431.00002 und wurden dann in 2 Summen auf das jetzige Unterkonto 35430.00000 umgebucht.

| | |
|--|---------------------|
| 31.12.2013 | 788.734,00 € |
| Möglicher Komplementäranteil Baustraße 18 - 3252 - 41 - 102 (A) | 19.110,00 € |
| Möglicher Komplementäranteil Baustraße 18 - 3252 - 41 - 102 (A) | 2.666,48 € |
| Möglicher Komplementäranteil Burgstraße 11 - 3252 - 41 - 140 (A) | 23.858,00 € |
| Möglicher Komplementäranteil Burgstraße 11 - 3252 - 41 - 140 (A) | 42.412,47 € |
| Möglicher Komplementäranteil Steinstraße 1 - 3252 - 41 - 270 (A) | 75.125,87 € |
| Möglicher Komplementäranteil Fischstraße 13 - 3252 - 26 - 78 (A) | 218.267,00 € |

| | |
|---|---------------|
| Möglicher Komplementäranteil Marienstraße - 3252 - 44 - 11/3 (H) | 15.270,00 € |
| Möglicher Komplementäranteil Marienstraße - 3252 - 44 - 11/3 (H) | 82.108,70 € |
| Möglicher Komplementäranteil Hafenstraße 34 - 3252 - 44 - 8/1 (H) | 36.040,00 € |
| Möglicher Komplementäranteil Hafenstraße 34 - 3252 - 44 - 8/1 (H) | 136.333,70 € |
| Möglicher Komplementäranteil Steinstraße 1 - 3252 - 41 - 270 (A) | 36.593,00 € |
| Möglicher Komplementäranteil Fischstraße 13 - 3252 - 26 - 78 (A) | 55.533,00 € |
| Möglicher Komplementäranteil Baustraße 18 - 3252 - 41 - 102 (A) | 1,30 € |
| Anrechnung Verkaufserlöse Gützkower Straße 52 | -36.137,60 € |
| Anrechnung Verkaufserlöse Gützkower Straße 53 | -36.137,60 € |
| Anrechnung Verkaufserlöse Gützkower Straße 54 | -34.987,60 € |
| Anrechnung Verkaufserlöse A 11 Quartier | -44.592,13 € |
| Anrechnung Verkaufserlöse A 11 Quartier | -298.226,32 € |
| Anrechnung Verkaufserlöse A 11 Quartier | -236.243,79 € |
| Anrechnung Verkaufserlöse A 11 Quartier | -10.929,32 € |
| Anrechnung Verkaufserlöse Burgstraße 4 | -5.792,82 € |
| Anrechnung Verkaufserlöse Burgstraße 4 | -57.482,36 € |
| Anrechnung Verkaufserlöse Burgstraße 4 | -25.341,74 € |
| Anrechnung Verkaufserlöse Hafenstraße FI 44, Flst 8/1 + 11/3 | -32.293,92 € |
| Anrechnung Verkaufserlöse Hafenstraße FI 44, Flst 8/1 + 11/3 | -58.200,00 € |
| Anrechnung Verkaufserlöse Hafenstraße FI 44, Flst 8/1 + 11/3 | -6.967,56 € |
| Anrechnung Verkaufserlöse Hafenstraße FI 44, Flst 8/1 + 11/3 | -123.965,06 € |
| Anrechnung Verkaufserlöse Hafenstraße FI 44, Flst 8/1 + 11/3 | -48.325,86 € |
| Anrechnung Verkaufserlöse Steinstraße 1 | -111.718,87 € |
| Anrechnung Verkaufserlöse Burgstraße 11 | -10.369,56 € |
| Anrechnung Verkaufserlöse Burgstraße 11 | -43.974,00 € |
| Anrechnung Verkaufserlöse Burgstraße 11 | -11.926,91 € |
| Anrechnung Verkaufserlöse Baustraße 18 | -21.777,78 € |
| Anrechnung Verkaufserlöse Fischstraße 13 | -27.435,64 € |
| Anrechnung Verkaufserlöse Fischstraße 13 | -91.971,77 € |
| Anrechnung Verkaufserlöse Fischstraße 13 | -9.144,92 € |
| Anrechnung Verkaufserlöse Fischstraße 13 | -8.273,98 € |
| Anrechnung Verkaufserlöse Fischstraße 13 | -126.371,48 € |
| Anrechnung Verkaufserlöse Goethestraße 1 | -1.431,36 € |
| 31.12.2014 | 12.033,57 € |

| | 31.12.2013 | 31.12.2014 |
|--|--------------|-------------|
| gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden | 788.734,00 € | 12.033,57 € |

Gesamt:

| | 31.12.2013 | 31.12.2014 |
|---|----------------|----------------|
| P.4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich | 8.801.381,96 € | 5.088.660,48 € |

P. 4.11 Sonstige Verbindlichkeiten

Die sonstigen Verbindlichkeiten resultieren aus der Betriebskostenabrechnung des Verwalters der D.4-Grundstücke – die Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH Greifswald und den hier neu verbuchten Sicherheitseinbehalten (Erläuterung unter P.4.5 – Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen).

| | 31.12.2013 | 31.12.2014 |
|-----------------------------------|------------|-------------|
| P.4.11 Sonstige Verbindlichkeiten | -24,08 € | 24.209,27 € |

Die Bilanzsumme im Passiva beträgt 24.862.168,08 €.

V. Angaben zur Ergebnisrechnung

ER. Nr. 10 Summe der Erträge

Der hier dargestellte Betrag entspricht der Summe der Erträge aus der Auflösung der Sonderposten, aus den Bestandsveränderungen und der sonstigen laufenden Erträge.

02 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge

Bei einem Planansatz von 2.251.000,00 € wurde ein Ergebnis von 1.412.526,23 € erzielt.

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

Die Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen für privat nutzbare Objekte erfolgt über die Abschreibungen. Die Aufteilung der Abschreibungen auf Bund, Land und Gemeinde erfolgt entsprechend dem Zeitpunkt der Fertigstellung der Baumaßnahme. So wurden von den 362.570,11 € Abschreibungen alle Objekte die vor 2012 fertiggestellt wurden mit 351.195,28 € im Finanzierungsverhältnis der Eröffnungsbilanz von Bund, Land und Gemeinde abgeschrieben. Weitere Abschreibungen in Höhe von 10.643,16 € erfolgten im Finanzierungsverhältnis von 2013, und 731,67 € im Finanzierungsverhältnis von 2014, da die Fertigstellung in den jeweiligen Jahren erfolgt ist.

Die Auflösung der Sonderposten der Darlehen erfolgte über die tatsächlichen Zahlungseingänge in Höhe von 409.560,72 €. Das Finanzierungsverhältnis bezieht sich auf die Eröffnungsbilanz, da die Zuschreibung der Darlehen ebenfalls auf die Eröffnungsbilanz zurückzuführen ist.

Des Weiteren wurde der Betrag von 608.744,55 € aus den Sonstigen Sonderposten „Anzahlung auf Sonderposten“ im fortgeschriebenen Finanzierungsverhältnis 2012 für den Ausgleich der Ergebnisrechnung ertragswirksam eingebucht.

Bund: 30,47%

Land: 45,96%

Gemeinde: 23,57%

Die Anwendung des Finanzierungsschlüssels aus 2012 wurde gewählt, da es sich hier um das um ein Ergebnis handelt, welches ausschließlich auf Korrekturbuchen des Jahresabschlusses 2012 basiert.

Weitere 32.993,59 € wurden aus den Sonstigen Sonderposten „Anzahlung auf Sonderposten“ im fortgeschriebenen Finanzierungsverhältnis 2014 für den Ausgleich der Ergebnisrechnung ertragswirksam eingebucht.

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte

Hier stehen einer Planzahl von 163.200,00 € Erträgen in Höhe von 153.185,75 € gegenüber.

Dabei handelt es sich um Erträge aus Mieten und Pachten, Erbbauzinsen in Höhe von 140.422,27 €, die aus der Betriebskostenabrechnung des Verwalters der D.4-Grundstücke - die Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH Greifswald - übernommen wurden.

Ein weiterer Ertrag in Höhe von 12.763,48 € wurde für die Verpachtung von Flächen innerhalb des Sanierungsgebietes und Erbbauzinsen erzielt.

08 - Zinserträge und sonstige Finanzerträge

Bei einem Planansatz von 1.000,00 € wurden Erträge in Höhe von 8.679,45 € erzielt.

09 - Sonstige Erträge

Es konnten bei einem Planansatz von 12.480.686,00 € Erträge in Höhe von 16.187.958,96 € erzielt werden.

Bei den sonstigen Erträgen erfolgte die Planung 2014 auf fehlerbehafteten Sachkonten.

Aus diesem Grund wurden die Ergebnisse 2014 auf die korrekten Sachkonten übertragen.

Bestandserhöhung:

45152300 Planansatz 12.440.686,00 € ➡ 45152200 Ergebnis 15.462.129,78 €

Bestandsverminderung:

45157000 Planansatz -100.000,00 € ➡ 45153100 Ergebnis -186.404,00 €

45158000 Planansatz -26.087.023,00 € ➡ 45153200 Ergebnis -18.408.993,33 €

Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Bund:

46613100 Planansatz 3.628.289,00 € ➡ 46613220 Ergebnis 2.711.221,38 €

Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Land:

46613200 Planansatz 3.628.289,00 € ➡ 46613230 Ergebnis 2.786.258,17 €

- Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Objekten

Es wurde eine Bestandserhöhung an öffentlich nutzbaren Objekten in Höhe von 12.440.686,00 € geplant, es wurden 15.462.129,78 € erzielt.

An nachfolgende Objekte wurden Bestandserhöhungen vorgenommen:

| Objekt | Bestandserhöhung 2014 |
|-----------------------|-----------------------|
| Stadthaus | 3.943.948,88 € |
| Käthe-Kollwitz-Schule | 3.868.142,29 € |
| Bahnhofsumfeld | 808.513,97 € |
| Wiesenstraße 3.BA | 4.054,00 € |
| Wiesenstraße 1.BA | 5.701,70 € |
| Wiesenstraße 2.BA | 547.537,74 € |
| Salinenstraße | 4.641,00 € |
| Am Mühlentor | 749.662,19 € |
| Schießwall | 1.890.781,28 € |

| | |
|----------------------------|-----------------|
| Wallanlagen/Credneranlagen | 1.387.373,40 € |
| Museumshafen | 4.695,74 € |
| Müntergrund / Goethegrund | 266.297,85 € |
| Stadtarchiv | 3.617,01 € |
| Schießwall 2.BA | 1.449.184,22 € |
| Päpke-Platz | 4.368,15 € |
| Karl-Marx-Platz | 2.400,00 € |
| Lange Straße 4. BA 1. TBA | 72.225,13 € |
| Lange Straße 4. BA 2. TBA | 292.991,86 € |
| Lange Straße 4. BA 3. TBA | 155.993,37 € |
| gesamt | 15.462.129,78 € |

Die Buchungen der Bestandserhöhungen zu den einzelnen Objekten wurden auf den Sachkonto 45152300 vorgenommen und dann als Gesamtsumme nach 45152200 übertragen.

Weitere 12.670,74 € entfallen auf die Bestandserhöhung aus der Betriebskostenabrechnung des Verwalters der D.4-Grundstücke – die Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH Greifswald (siehe A.2.1.2).

Die Abweichung der Bestandserhöhung für Baumaßnahmen resultiert aus der überplanmäßig verlaufenen Durchführung von Baumaßnahmen.

- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Objekten

Der Planansatz für die Bestandsverminderung betrug

- an öffentlich nutzbaren Objekten - 26.087.023,00 €,
- an D.4-Objekten - 100.000,00 €
- an Betriebskosten - 20.000,00 €.

Es handelt sich um Negativerträge, durch die bei Fertigstellung jeweiligen Maßnahmen das Umlaufvermögen reduziert wird.

Die Buchungen der Bestandsvermindernungen zu den einzelnen Objekten wurden auf den Sachkonto 45158000 vorgenommen und dann als Gesamtsumme nach 45153200 übertragen.

Die Auflösung der Sonderposten erfolgt dann ertragswirksam, wodurch das Ergebnis neutralisiert wird.

Für die Betriebskosten wurden keine Sonderposten angelegt, da hier nur die Darstellung der bei der Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH Greifswald laufenden Betriebskosten erfolgt. Die Finanzierung erfolgt nicht aus Fördermitteln.

- Öffentlich nutzbare Objekte

Nachfolgende öffentlich nutzbare Objekte sollten nach Fertigstellung an den Kernhaushalt übertragen werden:

| Objekt | Plan - Bestandsverminderung 2014 |
|--------------------------------|----------------------------------|
| Stadthaus | -14.248.000,00 € |
| Am Mühlentor | -1.650.747,00 € |
| Bahnhofsvorplatz | -1.420.202,00 € |
| Robert-Blum-Straße | -700.000,00 € |
| Schießwall 1.BA | -1.785.527,00 € |
| Schießwall 2.BA | -1.813.327,00 € |
| Wallanlagen und Credneranlagen | -1.884.701,00 € |
| Müntergrund / Goethegrund | -595.612,00 € |
| Museumshafen Salinenstraße | -500.000,00 € |
| Salinenstraße | -500.000,00 € |
| Wiesenstraße 2.BA | -988.907,00 € |
| gesamt | -26.087.023,00 € |

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

Die tatsächliche Fertigstellung bzw. nach Fertigstellung in Vorjahren nachträglich zu übergebende Leistungen erfolgten bei nachfolgende Baumaßnahmen:

| Objekt | Bestandsverminderung 2014 | |
|--------------------------------|---------------------------|----------|
| Wiesenstraße 3.BA | -2.912,55 € | Nachtrag |
| Wiesenstraße 1.BA | -3.750,79 € | Nachtrag |
| Stadthaus | -14.225.356,25 € | |
| Lange Straße 4. BA 2. TBA | -237.120,04 € | |
| Wiesenstraße 2. BA | -992.372,29 € | |
| Schießwall 2.BA | -1.306.489,24 € | |
| Wallanlagen und Credneranlagen | -1.080.490,85 € | |
| Müntergrund / Goethegrund | -560.501,32 € | |
| gesamt | -18.408.993,33 € | |

Dies hatte zur Folge, dass die Sonderposten für öffentlich nutzbare Objekte nicht alle planmäßig ertragswirksam aufgelöst werden konnten und somit die geplanten Negativerträge in Höhe von 26.087.023,00 € nicht vollständig erzielt wurden.

- D.4-Objekte

Die Bestandsverminderung über – 186.404,00 € resultiert aus dem Verkauf von D.4-Grundstücken aus dem Sondervermögen, (A2.1.2) und einer damit verbundenen Bestandsminderung in Höhe des Buchwertes der Grundstücke. Der geplante Negativertrag wurde um 86.404,00 überschritten, da durch das Immobilienverwaltungsamt mehr Grundstücke als ursprünglich vorgesehen verkauft werden konnten.

- Betriebskosten

Die Bestandsverminderung über -41.075,01 € wurde aus der Betriebskostenabrechnung des Verwalters der D.4-Grundstücke – die Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH Greifswald übernommen. Der Planansatz von -20.000,00 € wurde überschritten.

- weitere sonstige Erträge

Weitere sonstige Erträge erhielt das Sondervermögen aus Versicherungserstattungen, Erstattungen von Steuern, der Auflösung der Sonderposten für die Fertigstellung der öffentlich nutzbaren Objekte und den Verkauf der D.4-Grundstücken, die ursprünglich von der Gemeinde angekauft und somit im sonstigen Sonderposten enthalten waren (siehe Bestandsverminderung).

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Dritter für öffentlich nutzbare Objekte waren in Höhe von 225.543,00 € geplant. Tatsächlich wurden Erträge in Höhe von 550.545,96 € erzielt. Die Erträge resultieren aus der Auflösung der Sonderposten für die in 2014 fertiggestellten Maßnahmen Wiesenstraße 1.-3. BA.

Die Umgestaltung der Wallanlage Müntergrund / Goethegrund erfolgte aus Mitteln der Europäischen Union in Höhe von 397.130,90 €, die nach Fertigstellung der Maßnahme und Übergabe an den Kernhaushalt ertragswirksam aufgelöst wurden.

Der Erhalt von Ausgleichsbeträgen in Höhe 34.732,27 € bei einem Planansatz von 20.000,00 € erfolgte auf der Grundlage des Abschlusses von öffentlich rechtlichen Verträgen mit den Eigentümern von Grundstücken im Sanierungsgebiet. Die Verträge sind antragsbezogen und somit im Rahmen der Haushaltsplanung schwer einzuschätzen.

Die Erträge aus Verkaufserlösen für privat nutzbare Grundstücke belief sich bei geplanten 10.000,00 € auf 696.201,80 €. Die Grundstücke wurden zum Endwert veräußert, so dass bei der Veräußerung eine erhebliche Wertsteigerung gegenüber den Buchwerten aus den Gutachten des Gutachterausschusses des Landkreises Vorpommern-Greifswald oder anderen Sachverständigengutachten hervorgingen.

Die Erträge aus der Auflösung der erhaltenen Anzahlung auf Bestellung der Gemeinde in Höhe von 11.956.221,96 € beziehen sich auf die Auflösung des Gemeindeanteils der fertiggestellten öffentlich nutzbaren Objekte.

Im Verhältnis zum Planansatz 2014 in Höhe von 14.895.886,00 € wurden 17.763.693,03 € Erträge erzielt. Ursächlich sind die über- und außerplanmäßig eingenommenen Sonstigen Erträge über 3.707.272,86 €, insbesondere die verzögerte Fertigstellung von Baumaßnahmen, wodurch die Bestandsverminderung wie auch die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten geringer ausfallen als in der Planung vorgesehen.

| | Fortgeschriebener Ansatz 2014 | Ergebnis 2014 | Abweichung |
|----------------------|-------------------------------|-----------------|----------------|
| 10 Summe der Erträge | 14.895.886,00 € | 17.762.350,29 € | 2.866.464,29 € |

ER. Nr. 19 Summe der Aufwendungen

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

13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Planansatz 2014 in Höhe von insgesamt 21.458.286,00 € für Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurde mit 15.689.576,43 € um 5.768.709,57 € unterschritten.

Die Abweichung basiert maßgeblich darauf, dass die geplanten investiven Aufwendungen für Baumaßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten in Höhe von 20.940.686,00 € lediglich mit 15.470.420,36 € in Anspruch genommen wurden, was auch zur Folge hatte, dass die Erträge aus den geplanten Bestandserhöhungen nicht erzielt werden konnten.

Der Planansatz von 70.000,00 € für die Unterhaltung des D.4-Vermögens wurde um 41.254,48 € unterschritten. Die Aufwendungen wurden aus der Betriebskostenabrechnung des Verwalters der D.4-Grundstücke – die Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH Greifswald übernommen.

Die für die Fortschreibung des Rahmenplanes eingeplanten Mittel in Höhe von 125.000,00 € wurden nur mit 75.068,18 € in Anspruch genommen.

Weitere Mittel für die Städtebauliche Planung wurden bei einem Planansatz von 40.000,00 € mit nur 10.504,44 € und für die Erörterung der beabsichtigten Sanierung mit 65.000,00 € mit lediglich mit 23.582,55 € beansprucht.

Die für den Grundstücksverkehr geplanten sonstigen Aufwendungen in Höhe von 105.200,00 € wurden auch nur mit 451,13 € in Anspruch genommen.

Mehraufwendungen auf einzelnen Planansätzen konnten über den Deckungsring aufgefangen werden.

Die großen Abweichungen resultieren auch in 2014 noch größtenteils daraus, dass sich die Stabsstelle Stadtsanierung im Aufbau befand und eine nahtlose Aufgabenübernahme durch die Fachämter nicht vollständig reibungslos erfolgte. Insbesondere Abstimmungsschwierigkeiten behinderten die laufende und kontinuierliche Aufgabenerfüllung.

14 – Abschreibungen

Die geplanten Abschreibungen für geleistete Zuwendungen für Baumaßnahmen an privat nutzbaren Objekten in Höhe von 310.000,00 € wurde mit 362.570,11 € in Anspruch genommen und damit um 52.570,11 € überschritten.

15 – Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

Es wurden Zuwendungen in Höhe von 121.910,43 € ausgereicht und der Planansatz in Höhe von 1.600.000,00 € damit nicht vollständig in Anspruch genommen. Das resultiert daraus, dass Zuwendungen nach Baufortschritt ausgereicht werden. Wenn die Nachweise von den Bauherren nicht erbracht werden, erfolgt keine weitere Ausreichung der Mittel.

18 – Sonstige Aufwendungen

Bei den sonstigen laufenden Aufwendungen wurden die Planansätze in Höhe von insgesamt 27.600,00 € um 1.003.777,80 € überschritten. Die Ursache liegt darin, dass im Rahmen der

Erstellung des Jahresabschlusses 2014 die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten der Darlehen für die Jahre 2012 - 2014 separiert dargestellt und den Anzahlungen auf Sonderposten direkt aus dem Ergebnishaushalt wieder zugeführt wurden. Insoweit mussten hier 409.560,72 € für das Jahr 2014 an Anzahlung auf Sonderposten abgeführt werden und im Rahmen von Korrekturbuchungen für Vorjahre 608.744,55 €.

Insgesamt wurden die Aufwendungen im Jahr 2014 mit einem Ergebnis von 17.205.434,77 € um 6.190.451,23 € unterschritten. Das liegt insbesondere an der schleppenden Durchführung der geplanten Baumaßnahmen und der geringfügigen Inanspruchnahme des Planansatzes für Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen.

| | Fortgeschriebener Ansatz 2014 | Ergebnis 2014 | Abweichung |
|---------------------------|-------------------------------|-----------------|------------------|
| 19 Summe der Aufwendungen | 23.395.886,00 € | 17.205.434,77 € | - 6.190.451,23 € |

ER. Nr. 21 Einstellung in die Kapitalrücklage

Die Einstellung in die Kapitalrücklage in Höhe von 556.915,52 € wurde erforderlich, um die Differenz zwischen Buchwert und Einbringungswert der privat nutzbaren Objekte nach Veräußerung darzustellen, um dann aus der Allgemeinen Kapitalrücklage die Mittel dem Gemeindeanteil für einen möglichen Komplementäranteil aus Verkaufserlösen unter den Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich zur Verfügung zu stellen.

| | Fortgeschriebener Ansatz 2014 | Ergebnis 2014 | Abweichung |
|---------------------------|-------------------------------|---------------|--------------|
| 21 Summe der Aufwendungen | 0,00 € | 556.915,52 € | 556.915,52 € |

ER. Nr. 25 Jahresergebnis

Im Städtebaulichen Sondervermögen werden die Aufwendungen durch die Erträge gedeckt. Der Fortgeschriebene Ansatz von - 8.500.000,00 € im Jahr 2014 beruht auf der für den Investitionsanteil für öffentlich nutzbare Objekte genehmigten Ermächtigungsübertragung aus dem Jahr 2013, die in 2014 aber nicht in Anspruch genommen wurde.

| | Fortgeschriebener Ansatz 2014 | Ergebnis 2014 | Abweichung |
|-------------------|-------------------------------|---------------|----------------|
| 25 Jahresergebnis | -8.500.000,00 € | 0,00 € | 8.500.000,00 € |

VI. Angaben zur Finanzrechnung

FR. Nr. 10 Summe der laufenden Einzahlungen

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

02 – Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen

Die Abweichung beläuft sich bei einem Planansatz von 1.925.100,00 € auf -1.284.703,60 €.

Hier wurde der Betrag von 640.395,40 € aus den Sonstigen Sonderposten „Anzahlung auf Sonderposten“ im fortgeschriebenen Finanzierungsverhältnis 2012 und dem fortgeschriebenen Finanzierungsverhältnis 2014 im Rahmen des Jahresabschlusses 2014 für den Ausgleich der Ergebnisrechnung finanzwirksam eingebucht.

Finanzierungsschlüssel 2012

| 2012 alt | | korrigiert |
|-----------|---------|------------|
| Bund: | 31,09 % | 30,47 % |
| Land: | 46,09 % | 45,96 % |
| Gemeinde: | 22,82 % | 23,57 % |

Die Anwendung des Finanzierungsschlüssels aus 2012 wurde gewählt, da es sich hier um Korrekturbuchen der Jahresabschlüsse 2012 und 2013 handelt, die sich auf die im Jahr 2012 erzielten Ergebnisse beziehen.

Es musste nachträglich eine Korrektur des Finanzierungsverhältnisses vorgenommen werden. Die Korrekturen sind im Anhang gesondert aufgeführt.

Finanzierungsschlüssel 2014

| | |
|-----------|---------|
| Bund: | 31,26 % |
| Land: | 45,02 % |
| Gemeinde: | 23,72% |

Die Anwendung des Finanzierungsschlüssels aus 2014 wurde gewählt, da es sich hier um den Ausgleich des aus dem Jahresabschluss 2014 resultierenden Ergebnisses handelt.

05 – Privatrechtliche Leistungsentgelte

Es wurden bei einem Planansatz von 163.200,00 € Einzahlungen von 149.261,41 € erzielt.

07 – Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen

Bei einem Planansatz von 1.000,00 € wurde eine Einzahlung von 28.146,61 € erzielt. Die hohe Abweichung resultiert insbesondere aus dem Vorteilsausgleich aus Altlasten im Rahmen eines Gerichtsverfahrens, welches mit den festgestellten Unregelmäßigkeiten im Zeitrahmen des Vertragsverhältnisses mit dem Sanierungsträger zusammenhängt.

08 – Sonstige laufende Einzahlungen

Es sind bei Planansätzen in Höhe von insgesamt 3.593.472,00 € Einzahlungen von 16.053.123,74 € zu verzeichnen.

Bei den sonstigen laufenden Einzahlungen erfolgte die Planung 2014 auf fehlerbehafteten Finanzkonten.

Es erfolgte eine Neuanlage der Finanzkonten.

Bestandserhöhung:

65152300 Planansatz 12.440.686,00 € ➔ 65152200 Ergebnis 15.462.129,78 €

Bestandsverminderung:

65157000 Planansatz - 100.000,00 € ➔ 65153100 Ergebnis -186.404,00 €

65158000 Planansatz - 26.087.023,00 € ➔ 65153200 Ergebnis -18.408.993,33 €

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

66751000 Planansatz -9.261.914,00 € ➔ 68143000 Ergebnis -3.716.018,70 €

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

66752000 Planansatz 11.736.259,00 € ➔ 66760000 Ergebnis 18.410.336,07 €

Die Summe der laufenden Einzahlungen wurde im Verhältnis zum Planansatz um 11.188.155,16 € überschritten. Das Ergebnis resultiert insbesondere daraus, dass auch im Jahr 2014 aufgrund Bauverzug an öffentlich nutzbaren Objekten die Bestandsveränderungen nicht entsprechend der ursprünglichen Planung erfolgen konnten.

| | Fortgeschriebener Ansatz 2014 | Ergebnis 2014 | Abweichung |
|-------------------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|
| 09 Summe der laufenden Einzahlungen | 5.682.772,00 € | 16.870.927,16 € | 11.188.155,16 € |

FR. Nr. 17 Summe der laufenden Auszahlungen

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

12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Planansatz 2014 in Höhe von insgesamt 21.572.886,28 € für Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen wurde um 7.454.077,98 € unterschritten. Die Unterschreitung basiert maßgeblich darauf, dass die Auszahlungen für den Investitionsanteil an öffentlich nutzbaren Objekten mit 13.898.994,47 € um 7.156.291,81 € geringer ausgefallen sind, als im Planansatz vorgesehen.

Eine weitere Abweichung war bei den Auszahlungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke des Umlaufvermögens zu verzeichnen. Die Planansätze von insgesamt 132.400,00 € für die Unterhaltung des D.4-Vermögens wurde mit 46.097,21 € unterschritten. Die Auszahlungen wurden aus der Betriebskostenabrechnung des Verwalters der D.4-Grundstücke - der Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH Greifswald übernommen.

Die für die Fortschreibung des Rahmenplanes eingeplanten Mittel in Höhe von 125.000,00 € wurden nur mit 75.068,18 in Anspruch genommen.

Weitere Mittel für die Städtebauliche Planung wurden bei einem Planansatz von 40.000,00 € nur mit 9.996,00 € und für die Erörterung der beabsichtigten Sanierung mit 65.000,00 € mit 22.782,55 € beansprucht.

Die für den Grundstücksverkehr geplanten sonstigen Auszahlungen in Höhe von 105.200,00 € wurden auch nur mit 451,13 € in Anspruch genommen.

Sicherheitseinbehalte für laufende Baumaßnahmen bestehen in Höhe von 50.532,08 €. Aufgrund einer Gesetzesänderung im Jahr 2016 werden ab 2016 alle Sicherheitseinbehalte unter investiver Auszahlung verbucht und so getan, als ob die Maßnahme bezahlt wurde. Gleichzeitig erfolgt die Einzahlung unter durchlaufenden Geldern und wird dort so lange auf dem Verbindlichkeitenkonto für durchlaufende Gelder verwahrt bis die tatsächliche Auszahlung unter den durchlaufenden Geldern erfolgt. Aus diesem Grund erfolgte eine Umbuchung aller nach 2016 auszahlenden Sicherheitseinbehalte in Höhe von 24.233,35 € an P.4.11 Sachkonto 37922000, so dass hier nur noch 26.298,73 € verbleiben.

Die großen Abweichungen resultieren auch in 2014 noch größtenteils daraus, dass sich die Stabsstelle Stadtsanierung im Aufbau befand und eine nahtlose Aufgabenübernahme durch die Fachämter nicht vollständig reibungslos erfolgte. Insbesondere Abstimmungsschwierigkeiten behinderten die laufende und kontinuierliche Aufgabenerfüllung.

13 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

Es wurden Zuwendungen in Höhe von 110.838,07 € ausgereicht und der Planansatz in Höhe von 1.600.000,00 € damit nicht vollständig in Anspruch genommen. Ursache ist, dass Zuwendungen nach Baufortschritt ausgereicht werden. Wenn die Nachweise von den Bauherren nicht erbracht werden, erfolgt keine weitere Auszahlung der Mittel. Des Weiteren sind Zuwendungen Antragsabhängig, angekündigte Anträge wurden nicht gestellt und somit konnten die Zuwendungen nicht wie geplant ausgezahlt werden.

16 - Sonstige laufende Auszahlungen

Der Planansatz in Höhe von insgesamt 11.700,00 € wurde mit 16.063,08 € in Anspruch genommen.

| | Fortgeschriebener Ansatz 2014 | Ergebnis 2014 | Abweichung |
|---|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 17 Summe der laufenden Auszahlungen | 23.184.586,28 € | 14.245.709,45 € | -8.938.876,83 € |

FR. Nr. 24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit beinhaltet

19 – Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Es wurde von dem Planansatz in Höhe von -6.632.092,00 € und bei einer tatsächlichen Einzahlung von -4.002.014,14 € um 2.630.077,86 € abgewichen.

Die Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit beinhaltet:

a) die Erhöhung der Sonderposten Bund, Land und Gemeinde für investive Zuschüsse mit Zweckbindung für privat nutzbare Grundstücke in Höhe von 344.378,63 €. Bei einem Planansatz von 1.150.000,00 € haben wir hier eine Abweichung in Höhe von -805.621,37 €. Ursache sind hier die nicht oder nicht in voller Höhe ausgezahlten Zuwendungen, wodurch sich die Erhöhung der Sonderposten ebenfalls abweichend darstellen musste.

b) außerplanmäßige Einzahlung für erhaltene Anzahlungen auf Bestellung der Gemeinde für öffentlich nutzbare Objekte in Höhe von -3.716.018,70 €. Hier wurde entgegen der Planung das Sachkonto 34431000 mit dem ursprünglichen Finanzkonto 66751000 korrigiert und die Einzahlungen in 68143000 verbucht. Damit ist die Einzahlung aus den laufenden Einzahlungen in die Einzahlungen aus Investitionszuwendungen übergegangen.

c) Weiterhin sind die „Anzahlung auf Sonderposten“ für Bund, Land und Gemeinde hier erfasst und damit erfolgten die Umbuchungen der Bestände, die nun hier zu erkennen sind.

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

21 – Einzahlungen aus Anlagevermögen

Hier liegt ein Planungsfehler in Höhe von 250.000,00€ vor. Die tatsächlichen Einzahlungen für die ausgereichten Darlehen wurden unter dem Finanzkonto 68760000 eingenommen.

22 – Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen

Es sind Tilgungsraten von Darlehen an Eigentümer für private Modernisierungsmaßnahmen in Höhe von 409.560,72 € außerplanmäßig zu erkennen. Der Planansatz wurde irrtümlich auf dem Finanzkonto 68639000 mit 250.000,00 € festgeschrieben.

23 – Sonstige Investitionseinzahlungen

Es wurde von dem Planansatz in Höhe von 26.207.023,00 € bei einer Einzahlung von 17.908.422,82 € um -8.298.600,18 € abgewichen.

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

Es liegt hier ein Planungsfehler vor. Die für die Bestandsverminderung von privat nutzbaren Objekten geplanten 100.000,00 € wurden nicht auf dem richtigen Sachkonto geplant, dadurch kommt es zu einer Verschiebung in der Darstellung. Die geplanten 100.000,00 € wurden mit

-441.645,52 € überzogen, da es zu mehr Verkäufen von D.4-Grundstücken kam, als ursprünglich im Rahmen der Planung angezeigt.

Die Bestandsverminderung der Allgemeinden Kapitalrücklage blieb mangels Erfahrungswerte, wie sich Verkäufe der D.4-Objekte bilanziell und finanztechnisch darstellen, ungeplant.

Die Einzahlungen aus der Bestandsverminderung der Betriebskosten wurden aus der Betriebskostenabrechnung des Verwalters der D.4-Grundstücke – der Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH Greifswald übernommen.

| | Fortgeschriebener Ansatz 2014 | Ergebnis 2014 | Abweichung |
|---|-------------------------------|-----------------|-----------------|
| 24 Summe der Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 19.824.931,00 € | 14.315.969,40 € | -5.508.961,60 € |

FR. Nr. 28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beinhaltet

25 – Auszahlungen für Anlagevermögen

Hier wurde eine Auszahlung in Höhe von 344.378,63 € vorgenommen für eine Zuwendung aus dem Städtebaulichen Sondervermögen für eine Baumaßnahme an einem privat nutzbaren Objekt. Die Auszahlungen sind antragsbezogen und abhängig von dem Baufortschritt der Baumaßnahme und können erst nach Vorliegen aller Voraussetzungen vorgenommen werden. 1.365.621,37 € wurden nicht in Anspruch genommen.

27 – Sonstige Investitionsauszahlungen

Der Planansatz in Höhe von 20.780.686,00 € wurde mit 15.490.070,52 € beansprucht. Die Abweichung beträgt -5.290.615,48 € und resultiert aus dem Bauverzug bei Baumaßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten und der daraus resultierenden nicht erforderlichen Bestandserhöhung.

Die Erhöhung des Bestandes für privat nutzbare Objekte ergibt sich aus der im Vorfeld nicht geplanten Einbringung des Grundstücks Marienstraße Flur 44, Flurstück 11/3 (H) vom Kernhaushalt in das Städtebauliche Sondervermögen.

Die Einzahlungen aus der Bestandserhöhung der Betriebskosten wurden aus der Betriebskostenabrechnung des Verwalters der D.4-Grundstücke – der Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH Greifswald übernommen.

| | Fortgeschriebener Ansatz 2014 | Ergebnis 2014 | Abweichung |
|---|-------------------------------|-----------------|-----------------|
| 28 Summe der Auszahlungen aus Investitionszuwendungen | 22.490.686,00 € | 15.834.449,15 € | -6.656.236,85 € |

FR. Nr. 30 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag

Dieser Posten weist bei einem geplanten Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von -20.167.569,28 € einen tatsächlichen Finanzmittelüberschuss von 1.106.737,96 € aus. Das Ergebnis fällt somit um 21.274.307,24 € besser aus, als in der Gesamtermächtigung 2014 vorgesehen, was insbesondere auf den Bauverzug bei Baumaßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten zurückzuführen ist.

| | Fortgeschriebener Ansatz 2014 | Ergebnis 2014 | Abweichung |
|--|-------------------------------|----------------|-----------------|
| 30 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag | -20.167.569,28 € | 1.106.737,96 € | 21.274.307,24 € |

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

Es gab in 2014 keine Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen.

| | Fortgeschriebener Ansatz 2014 | Ergebnis 2014 | Abweichung |
|--------------------------------------|-------------------------------|---------------|------------|
| 34 Saldo der Kredite - Investitionen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |

FR. Nr. 35 Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen

Sicherheitseinbehalte für laufende Baumaßnahmen bestehen in Höhe von 50.532,08 €. Aufgrund einer Gesetzesänderung im Jahr 2016 werden ab 2016 alle Sicherheitseinbehalte unter investiver Auszahlung verbucht und so getan, als ob die Maßnahme bezahlt wurde. Gleichzeitig erfolgt die Einzahlung unter durchlaufenden Geldern und wird dort so lange auf dem Verbindlichkeitenkonto für durchlaufende Gelder verwahrt bis die tatsächliche Auszahlung unter den durchlaufenden Geldern erfolgt. Aus diesem Grund erfolgte eine Umbuchung aller nach 2016 auszahlenden Sicherheitseinbehalte in Höhe von 24.233,35 € an P.4.11 Sachkonto 37922000 - 69910000 und 26.298,73 € verbleiben auf dem ursprünglichen Finanzkonto 72692000.

| | Fortgeschriebener Ansatz 2014 | Ergebnis 2014 | Abweichung |
|---|-------------------------------|---------------|-------------|
| 35 Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge | 0,00 € | 24.233,35 € | 24.233,35 € |

FR. Nr. 36 Veränderung der liquiden Mittel

Die liquiden Mittel haben sich im Jahr 2014 um 1.130.971,31 € erhöht und betragen nun in übereinstimmend mit dem Zwischenverwendungsnachweis 2014 und den Kontoauszügen vom 31.12.2014 der WVG mbH Greifswald und des Städtebaulichen Sondervermögens 161 5.534.887,42 €.

Davon sind 30.322,07 € den liquiden Mittel der WVG mbH aus der Bewirtschaftung der D.4-Grundstücke und 5.504.565,35 € dem Städtebaulichen Sondervermögens 161 zuzurechnen.

| | Fortgeschriebener Ansatz 2014 | Ergebnis 2014 | Abweichung |
|--|----------------------------------|----------------|-----------------|
| 36 Veränderung der liquiden Mittel und Kassenkredite | -20.167.569,28 € | 1.130.971,71 € | 21.298.540,59 € |

VII. Sonstige Angaben

1. Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Verpflichtungen

Zum Bilanzstichtag 31.12.2014 bestehen keine finanziellen Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnliche Verpflichtungen.

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

Es wurden keine Verpflichtungsermächtigungen in Anspruch genommen.

3. Haushaltsermächtigungen

Es wurden Haushaltsermächtigungen nach § 15 GemHVO-Doppik aus dem Vorjahr übernommen und in Anspruch genommen.

| Produkt | Sachkonto | USK | Summe | Inanspruchnahme |
|----------|-----------|-------------|----------------|-----------------|
| 51103020 | 52692000 | 52692.40000 | 8.500.000,00 € | 8.500.000,00 € |
| | 72692000 | | 8.614.600,28 € | 8.614.600,28 € |
| 51103020 | 14240000 | 14240.40000 | 8.300.000,00 € | 8.300.000,00 € |
| | 78821200 | | 8.300.000,00 € | 8.300.000,00 € |

Es wurden Haushaltsermächtigungen in Höhe von 11.701.124,80 € in das Jahr 2015 übertragen.

| Produkt | Sachkonto | USK | Summe |
|----------|-----------|-------------|----------------|
| 51103020 | 52692000 | 52692.40000 | 5.100.000,00 € |
| | 72692000 | | 6.601.124,80 € |
| 51103020 | 14240000 | 14240.40000 | 5.100.000,00 € |
| | 78821200 | | 5.100.000,00 € |

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

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

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

5. Sonstige wesentliche Verträge

Wesentliche Verträge wurden nicht geschlossen.

6. Korrekturen Eröffnungsbilanz

Nachfolgende Korrekturen zur Eröffnungsbilanz wurden vorgenommen:

| Produkt | Sachkonto | USK | Summe in € | Inhalt |
|----------|-----------|-------------|------------|--|
| 51103020 | 13722001 | 99996.40053 | 76.693,78 | Korrektur Zugang Darlehen Gützkower Straße 1 im Verhältnis EÖB, da Darlehen aus 2001 |
| 51103020 | 23141000 | 99996.00071 | 23.092,50 | |
| 51103020 | 23142000 | 99996.00072 | 35.585,91 | |
| 51103020 | 23143000 | 99996.00073 | 18.015,37 | |
| | 14240000 | 99996.40005 | 7.763,05 | Korrektur Zugang Martin-Luther-Straße im Verhältnis EÖB, da Rechnung aus Zeitraum vor 2012 |
| | 23932200 | 99996.00016 | 2.337,45 | |
| | 23932300 | 99996.00017 | 3.602,06 | |
| | 34431000 | 99996.00002 | 1.823,54 | |
| 51103020 | 23982000 | 99996.00067 | 40.550,55 | Trägervergütung IV.Quartal 2010 - RE 1492/2010 im Finanzierungsverhältnis EÖB |
| 51103020 | 23983000 | 99996.00081 | 62.489,06 | |
| 51103020 | 23985000 | 99996.00082 | 31.635,09 | |
| | 35511000 | 99996.00045 | 134.674,70 | |

| Produkt | Sachkonto | USK | Summe in € | Inhalt |
|----------|-----------|-------------|------------|---|
| 51103020 | 23982000 | 99996.00067 | 41.549,44 | Trägervergütung I.Quartal 2011 - RE 1013/2011 im Finanzierungsverhältnis EÖB |
| 51103020 | 23983000 | 99996.00081 | 64.028,35 | |
| 51103020 | 23985000 | 99996.00082 | 32.414,35 | |
| | 35511000 | 99996.00045 | 137.992,14 | |
| 51103020 | 23982000 | 99996.00067 | 41.128,21 | Trägervergütung II.Quartal 2011 - RE 1148/2011 im Finanzierungsverhältnis EÖB |
| 51103020 | 23983000 | 99996.00081 | 63.379,24 | |
| 51103020 | 23985000 | 99996.00082 | 32.085,74 | |
| | 35511000 | 99996.00045 | 136.593,19 | |
| | 16590000 | 99996.40031 | 31.020,42 | Umbuchung Zinsen aus Darlehn an privatrechtliche Forderungen |
| | 17990000 | 99996.00033 | 31.020,42 | |

7. Korrekturen Jahresabschluss 2012

Aufgrund des fehlerhaften Finanzierungsverhältnisses wurden Korrekturen der Sonderposten der öffentlich nutzbaren Objekte vorgenommen. Die Korrekturen sind unter P.4.2 grundstücksscharf dargestellt.

Nachfolgende weitere Korrekturen zum Jahresabschluss 2012 wurden vorgenommen:

| Produkt | Sachkonto | USK | Summe in € | Inhalt |
|----------|-----------|-------------|------------|---|
| 51103020 | 56560000 | 99996.40049 | 608.744,55 | 1. Überführung der Erträge aus der Auflösung SoPo Darlehen 2012 an Anzahlung auf SoPo |
| 51103020 | 23982000 | 99996.00067 | 183.292,98 | |
| 51103020 | 23983000 | 99996.00081 | 282.457,47 | |
| 51103020 | 23985000 | 99996.00082 | 142.994,10 | |
| 51103020 | 23982000 | 99996.00067 | 183.292,98 | 2. Korrekturbuchung zu 1. erforderlich, da Ausgangssumme fehlerhaft |
| 51103020 | 23983000 | 99996.00081 | 282.457,47 | |
| 51103020 | 23985000 | 99996.00082 | 142.994,10 | |
| 51103020 | 56560000 | 99996.40049 | 608.744,55 | |
| 51103020 | 56560000 | 99996.40049 | 737.686,88 | 3. Überführung der Erträge aus der Auflösung SoPo Darlehen 2012 an Anzahlung auf SoPo |
| 51103020 | 23982000 | 99996.00067 | 222.117,52 | |
| 51103020 | 23983000 | 99996.00081 | 342.286,71 | |
| 51103020 | 23985000 | 99996.00082 | 173.282,65 | |

| Produkt | Sachkonto | USK | Summe in € | Inhalt |
|----------|-----------|-------------|------------|---|
| 51103020 | 56560000 | 99996.40049 | 369.200,00 | 4. Überführung der Erträge aus der Auflösung SoPo Ausleihungen 2012 an Anzahlung auf SoPo |
| 51103020 | 23982000 | 99996.00067 | 111.166,12 | |
| 51103020 | 23983000 | 99996.00081 | 171.308,80 | |
| 51103020 | 23985000 | 99996.00082 | 86.725,08 | |
| 51103020 | 23982000 | 23982.00000 | 344.131,13 | 5. Ausgleich Ergebnisrechnung mit Finanzierungsschlüssel 2012, da es sich hier um ein ausschließlich aus Korrekturbuchen des Jahresabschlusses 2012, resultierenden Ergebnis handelt. |
| 51103020 | 41710000 | 41710.00000 | 344.131,13 | |
| 51103020 | 23983000 | 23983.00000 | 510.164,16 | |
| 51103020 | 41720000 | 41720.00000 | 510.164,16 | |
| 51103020 | 23985000 | 23985.00000 | 252.591,59 | |
| 51103020 | 41740000 | 41740.00000 | 252.591,59 | |
| 51103020 | 41710000 | 41710.00000 | 5.141,37 | 6. Korrektur Ausgleich Ergebnisrechnung 2012, da Finanzierungsverhältnis fehlerhaft berechnet |
| 51103020 | 23982000 | 23982.00000 | 5.141,37 | |
| 51103020 | 41720000 | 41720.00000 | 1.102,99 | |
| 51103020 | 23983000 | 23983.00000 | 1.102,99 | |
| 51103020 | 23985000 | 23985.00000 | 6.244,36 | |
| 51103020 | 41740000 | 41740.00000 | 6.244,36 | |

| Produkt | Sachkonto | USK | Summe in € | Inhalt |
|----------|-----------|-------------|------------|--|
| 51103020 | 23141000 | 23141.00000 | 372,31 | 7. Korrektur Zugang Zuwendungen 2012, da Finanzierungsverhältnis fehlerhaft berechnet |
| 51103020 | 23982000 | 23982.00000 | 372,31 | |
| 51103020 | 23142000 | 23142.00000 | 78,06 | |
| 51103020 | 23983000 | 23983.00000 | 78,06 | |
| 51103020 | 23985000 | 23985.00000 | 450,37 | |
| 51103020 | 23143000 | 23143.00000 | 450,37 | |

8. Korrekturen Jahresabschluss 2013 für Jahresabschluss 2012

| Produkt | Sachkonto | USK | Summe in € | Inhalt |
|----------|-----------|-------------|------------|--|
| 51103020 | 23982000 | 99996.00067 | 111.166,12 | 6. Korrektur der im Jahresabschluss 2013 für den Jahresabschluss 2012 vorgenommenen Korrektur. Rückführung der überführten Erträge aus der Auflösung SoPo Ausleihungen in 2012 an Anzahlung auf SoPo, da Ausleiherung in 2012 noch nicht zum IST gestellt. |
| 51103020 | 23983000 | 99996.00081 | 171.308,80 | |
| 51103020 | 23985000 | 99996.00082 | 86.725,08 | |
| 51103020 | 56560000 | 99996.40049 | 369.200,00 | |
| 51103020 | 23982000 | 99996.00067 | 38.824,54 | 7. Korrektur der im Jahresabschluss 2013 für den Jahresabschluss 2012 vorgenommenen Korrektur. Rückführung der überführten Erträge aus der Auflösung SoPo Darlehen in 2012 in Höhe der offenen Forderungen an Anzahlung auf SoPo. |
| 51103020 | 23983000 | 99996.00081 | 59.829,24 | |
| 51103020 | 23985000 | 99996.00082 | 30.288,55 | |
| 51103020 | 56560000 | 99996.40049 | 128.942,33 | |
| 51103020 | 41710000 | 41710.00000 | 154.872,45 | 8. Ausgleich Ergebnisrechnung mit Finanzierungsschlüssel 2012, da es sich hier um ein ausschließlich aus Korrekturbüchern des Jahresabschlusses 2012, resultierenden Ergebnis handelt. |
| 51103020 | 23982000 | 23982.00000 | 154.872,45 | |
| 51103020 | 41720000 | 41720.00000 | 229.593,80 | |
| 51103020 | 23983000 | 23983.00000 | 229.593,80 | |
| 51103020 | 41740000 | 41740.00000 | 113.676,08 | |
| 51103020 | 23985000 | 23985.00000 | 113.676,08 | |

| Produkt | Sachkonto | USK | Summe in € | Inhalt |
|----------|-----------|-------------|-------------|---|
| 51103020 | 41710000 | 41710.00000 | 4.472,26 | 9. Korrektur wegen Fehler in Finanzierungsverhältnis 2012 - Ausgleich Ergebnisrechnung 2012 im JA 2013 durch Korrekturbuchungen |
| 51103020 | 23982000 | 23982.00000 | 4.472,26 | |
| 51103020 | 41720000 | 41720.00000 | 937,73 | |
| 51103020 | 23983000 | 23983.00000 | 937,73 | |
| 51103020 | 41740000 | 41740.00000 | 5.409,99 | |
| 51103020 | 23985000 | 23985.00000 | 5.409,99 | |
| 51103020 | 16510000 | 99996.40046 | -376.567,38 | 10. Umbuchung des vom Sanierungsträger einbehaltenen Bankbestandes per 30.09.2012 auf Empfehlung des RPA Wolgast an Sonstige Forderungen und andere sonstige Vermögensgegenstände |
| 51103020 | 17913200 | 99996.40060 | 376.567,38 | |

9. Korrekturen Jahresabschluss 2013

Aufgrund des fehlerhaften Finanzierungsverhältnisses wurden Korrekturen der Sonderposten der öffentlich nutzbaren Objekte vorgenommen. Die Korrekturen sind unter P.4.2 grundstücksscharf dargestellt.

Nachfolgende weitere Korrekturen zum Jahresabschluss 2013 wurden vorgenommen:

| Produkt | Sachkonto | USK | Summe in € | Inhalt |
|----------|-----------|-------------|------------|--|
| 51103020 | 56560000 | 99996.40049 | 369.200,00 | 1. Überführung der Erträge aus der Auflösung SoPo Ausleihungen nach Zahlungsfluss 2013 an Anzahlung auf SoPo |
| 51103020 | 23982000 | 99996.00067 | 111.166,12 | |
| 51103020 | 23983000 | 99996.00081 | 171.308,80 | |
| 51103020 | 23985000 | 99996.00082 | 86.725,08 | |
| 51103020 | 56560000 | 99996.40049 | 263.889,29 | 2. Überführung der Erträge aus der Auflösung SoPo Darlehen nach Zahlungsfluss 2013 an Anzahlung auf SoPo im Finanzierungsverhältnis der Eröffnungsbilanz |
| 51103020 | 23982000 | 99996.00067 | 79.457,07 | |
| 51103020 | 23983000 | 99996.00081 | 122.444,63 | |
| 51103020 | 23985000 | 99996.00082 | 61.987,59 | |
| 51103020 | 23982000 | 99996.00067 | 197.333,93 | 3. Ausgleich Ergebnisrechnung mit Finanzierungsschlüssel 2013, da es sich hier um ein ausschließlich aus Korrekturbüchern des Jahresabschlusses 2013, resultierenden Ergebnis handelt. |
| 51103020 | 23983000 | 99996.00081 | 288.752,03 | |
| 51103020 | 23985000 | 99996.00082 | 147.003,33 | |
| 51103020 | 56560000 | 99996.40049 | 633.089,29 | |
| | 01210000 | 99996.40001 | 94.800,00 | Umbuchung Auszahlungen Zuwendungen für noch nicht fertiggestellte private Baumaßnahmen Steinbeckerstraße 21 |
| 51103020 | 01910000 | 99996.40061 | 94.800,00 | |

| Produkt | Sachkonto | USK | Summe in € | Inhalt |
|----------|-----------|-------------|------------|--|
| 51103020 | 23982000 | 99996.00067 | 4.011,56 | 4. Korrektur Ausgleich Ergebnisrechnung wegen eines Fehlers im Finanzierungsverhältnis 2013 |
| 51103020 | 56560000 | 99996.40049 | 4.011,56 | |
| 51103020 | 23983000 | 99996.00081 | 936,03 | |
| 51103020 | 56560000 | 99996.40049 | 936,03 | |
| 51103020 | 56560000 | 99996.40049 | 4.947,59 | |
| 51103020 | 23985000 | 99996.00082 | 4.947,59 | |
| 51103020 | 41511100 | 99996.00000 | 13,10 | 6. Korrektur Abschreibungen Zuwendungen bei Fertigstellung 2013 |
| 51103020 | 23141000 | 99996.40037 | 13,10 | |
| 51103020 | 41511200 | 99996.00003 | 3,06 | |
| 51103020 | 23142000 | 99996.40038 | 3,06 | |
| 51103020 | 23143000 | 99996.40039 | 16,16 | |
| 51103020 | 41511300 | 99996.00004 | 16,16 | |
| 51103020 | 23141000 | 23141.00000 | 943,90 | 7. Korrektur Zugang Zuwendungen 2013, da Finanzierungsverhältnis fehlerhaft berechnet |
| 51103020 | 23982000 | 23982.00000 | 943,90 | |
| 51103020 | 23142000 | 23142.00000 | 220,24 | |
| 51103020 | 23983000 | 23983.00000 | 220,24 | |
| 51103020 | 23985000 | 23985.00000 | 1.164,14 | |
| 51103020 | 23143000 | 23143.00000 | 1.164,14 | |

10. Korrekturen Finanzungsverhältnisse im Jahresabschluss 2014

Nachfolgende Korrekturen zum Jahresabschluss 2014 wegen des fehlerhaften Finanzungsverhältnisses wurden vorgenommen:

| Produkt | Sachkonto | USK | Summe in € | Inhalt |
|----------|-----------|-------------|----------------|--|
| 51103020 | 41710000 | 41710.00000 | 178,16 | 1. Korrektur Ausgleich Ergebnisrechnung wegen eines Fehlers im Finanzungsverhältnis 2014 im Jahresabschluss 2014 |
| 51103020 | 23982000 | 23982.00000 | 178,16 | |
| 51103020 | 41720000 | 41720.00000 | 46,19 | |
| 51103020 | 23983000 | 23983.00000 | 46,19 | |
| 51103020 | 41740000 | 41740.00000 | 224,35 | |
| 51103020 | 23985000 | 23985.00000 | 224,35 | |
| 51103020 | 23982000 | 99996.00067 | 3.798,53 | 2. Korrektur Ausgleich Ergebnisrechnung wegen eines Fehlers im Finanzungsverhältnis 2013 im Jahresabschluss 2014 |
| 51103020 | 56560000 | 99996.40049 | 3.798,53 | |
| 51103020 | 23983000 | 99996.00081 | 883,33 3,00 | |
| 51103020 | 56560000 | 99996.40049 | 883,33 3,00 | |
| 51103020 | 56560000 | 99996.40049 | 4.684,86 | |
| 51103020 | 23985000 | 99996.00082 | 4.684,86 | |

| Produkt | Sachkonto | USK | Summe in € | Inhalt |
|----------|-----------|-------------|------------|---|
| 51103020 | 41710000 | 41710.00000 | 3.774,22 | 3. Korrektur Ausgleich Ergebnisrechnung wegen eines Fehlers im Finanzierungsverhältnis 2012 im Jahresabschluss 2014 |
| 51103020 | 23982000 | 23982.00000 | 3.774,22 | |
| 51103020 | 41720000 | 41720.00000 | 791,36 | |
| 51103020 | 23983000 | 23983.00000 | 791,36 | |
| 51103020 | 41740000 | 41740.00000 | 4.565,58 | |
| 51103020 | 23985000 | 23985.00000 | 4.565,58 | |
| 51103020 | 41511100 | 99996.00000 | 63,86 | 4. Korrektur Abschreibungen Zuwendungen bei Fertigstellung 2013 |
| 51103020 | 23141000 | 99996.40037 | 63,86 | |
| 51103020 | 41511200 | 99996.00003 | 14,91 | |
| 51103020 | 23142000 | 99996.40038 | 14,91 | |
| 51103020 | 23143000 | 99996.40039 | 78,77 | |
| 51103020 | 41511300 | 99996.00004 | 78,77 | |

| Produkt | Sachkonto | USK | Summe in € | Inhalt |
|----------|-----------|-------------|------------|---|
| 51103020 | 41511100 | 99996.00000 | 3,95 | 5. Korrektur Abschreibungen Zuwendungen bei Fertigstellung 2014 |
| 51103020 | 23141000 | 99996.40037 | 3,95 | |
| 51103020 | 41511200 | 99996.00003 | 1,02 | |
| 51103020 | 23142000 | 99996.40038 | 1,02 | |
| 51103020 | 23143000 | 99996.40039 | 4,97 | |
| 51103020 | 41511300 | 99996.00004 | 4,97 | |
| 51103020 | 23141000 | 23141.00000 | 1.859,64 | |
| 51103020 | 23982000 | 23982.00000 | 1.859,64 | |
| 51103020 | 23142000 | 23142.00000 | 482,13 | |
| 51103020 | 23983000 | 23983.00000 | 482,13 | |
| 51103020 | 23985000 | 23985.00000 | 2.341,77 | |
| 51103020 | 23143000 | 23143.00000 | 2.341,77 | |

09.03.2023

Greifswald,


Dr. Stefan Fassbinder

Oberbürgermeister

Anlagenbestand mit Übersicht über die Sonderposten zum Anlagevermögen 2014

| Posten (gemäß § 47 Abs. 4 Nr. 1 bzw. § 47 Abs. 5 Nr. 2 (GemHVO-Doppik)) | Art | Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuluftbeiträge | | | | Abschreibungen, Wertberichtigungen / Aufwandsbeiträge | | | | | | Restbuchwerte | | | |
|--|--|---|-------------------|--------------|--------------------------|---|---|-----------------------------|---|---------------------|---|--|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| | | Stand zum 31.12.2013 | Zugänge 2014 | Abgänge 2014 | Um- buchungen 2014 | Stand zum 31.12.2014 | Aufgebundene Abschrei- bungen zum 31.12.2013 | Zu- schreibungen 2014 | planmäßige Ab- schreibungen 2014 | Umbuchungen 2014 | Aufgebundene Ab- schreibungen auf Abgänge | aufgeplan- mäßige Ab- schreibungen/ Aufwands- beiträge | Abschrei- bungen zum 31.12.2014 | Restbuch- werte am Ende 2014 | Restbuch- werte am Ende 2013 |
| 1 | Anlagenbestand | 949.247,23 | 488.243,93 | 0,00 | 0,00 | 1.437.491,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.074.921,05 | 949.247,23 |
| 1.1 | Immaterielle Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | Geldwerte Zuwendungen | 949.247,23 | 33.631,58 | 0,00 | -94.800,00 | 888.078,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 362.570,11 | 525.508,70 |
| 1.1.3 | Gesamte Investitionszuschüsse | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.4 | Geschäfts- oder Firmenwert | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.5 | Geldwerte Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 94.800,00 | 549.412,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 549.412,35 | 0,00 |
| 1.2 | Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | Wald, Forsten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | Sonstige unbenutzte Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.3 | Benutzte Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.4 | Infrastrukturvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.5 | Bauten auf fremdem Grund und Boden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.6 | Kunstgegenstände, Denkmäler | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.7 | Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.8 | Betriebs- und Geschäftsausstattung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.9 | Pflanzen und Tiere | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.10 | Geldwerte Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Finanzanlagen | 4.784.548,04 | 76.693,78 | 331.199,96 | 0,00 | 4.500.041,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.500.041,86 | 4.784.548,04 |
| 1.3.1 | Anteile an verbundenen Unternehmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | Beteiligungen an verbundene Unternehmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.3 | Beteiligungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.4 | Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.5 | Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbanne, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.6 | Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.7 | Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.8 | Anfallige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Festschuldverpflichtungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.9 | Sonstige Ausleihungen | 4.784.548,04 | 76.693,78 | 331.199,96 | 0,00 | 4.500.041,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.500.041,86 | 4.784.548,04 |
| | Summe Anlagevermögen | 5.703.795,27 | 584.937,71 | 331.199,96 | 0,00 | 5.937.533,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 362.570,11 | 5.703.795,27 |
| | Sonderpostenübersicht zum Anlagevermögen | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.1.1 | Sonderposten aus Zuwendungen | 5.927.161,84 | 421.072,41 | 409.560,72 | 0,00 | 5.938.673,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.576.103,42 | 5.927.161,84 |
| 2.1.2 | Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Erträgen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.3 | Sonderposten aus Anzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Summe Sonderposten zum Anlagevermögen | 5.927.161,84 | 421.072,41 | 409.560,72 | 0,00 | 5.938.673,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.576.103,42 | 5.927.161,84 |

Forderungsübersicht 2014

| Posten (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO-Doppik) | Art | Forderungen zum 31.12.2014 | | | | | Bilanzwert zum 31.12.2014 | Bilanzwert zum 31.12.2013 |
|--|---|--|-------------|-----------------------------|-------------------|-------------|---------------------------------|---------------------------------|
| | | davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr | | von mehr als fünf Jahren | | Nominalwert | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | | in EUR | | | | | | |
| 2.2.1 | Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen | 86.326,32 | 0,00 | 0,00 | 86.326,32 | 0,00 | 86.326,32 | 0,00 |
| | darunter: | | | | | | | |
| | a) Gebührenforderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | b) Beitragsforderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | c) Steuerforderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | aa) Grundsteuer | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | bb) Gewerbesteuer | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | cc) Sonstige | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | d) Forderungen aus Transferleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | e) Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen | 86.326,32 | 0,00 | 0,00 | 86.326,32 | 0,00 | 86.326,32 | 0,00 |
| 2.2.2 | Privatrechtliche Forderungen aus Lieferung und Leistungen | 248.645,54 | 0,00 | 0,00 | 248.645,54 | 0,00 | 248.645,54 | 668.661,63 |
| 2.2.3 | Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.4 | Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.5 | Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | 12.422,08 | 0,00 | 0,00 | 12.422,08 | 0,00 | 12.422,08 | 0,00 |
| 2.2.6 | Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich | 28.750,97 | 0,00 | 5.317,44 | 34.068,41 | 0,00 | 34.068,41 | 5.730,60 |
| | darunter: | | | | | | | |
| | 2.2.6.1 Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2.2.6.2 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich | 28.750,97 | 0,00 | 5.317,44 | 34.068,41 | 0,00 | 34.068,41 | 5.730,60 |
| 2.2.7 | Sonstige Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | 376.567,38 | 376.567,38 | 0,00 | 376.567,38 | 31.020,42 |
| 2.2 | Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 376.144,91 | 0,00 | 381.884,82 | 758.029,73 | 0,00 | 758.029,73 | 705.412,55 |

Verbindlichkeitenübersicht zum 31.12.2014

| Posten | Art | Verbindlichkeiten zum 31.12.2014 mit einer Restlaufzeit | | von mehr als fünf Jahren | Stand zum 31.12.2014 (Bilanzwert) | Stand zum 31.12.2013 (Bilanzwert) |
|----------|---|---|-----------------------------------|--------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| | | bis zu einem Jahr | von über einem bis zu fünf Jahren | | | |
| in EUR | | | | | | |
| 4.1 | Anleihen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen davon: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2.1 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2.2 | Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.3 | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.4 | Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen | 31.671,84 | 0,00 | 0,00 | 31.671,84 | 42.550,81 |
| 4.5 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 3.051.263,77 | 26.298,73 | 0,00 | 3.077.562,50 | 979.701,73 |
| 4.6 | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.7 | Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen | 47.099,52 | 0,00 | 0,00 | 47.099,52 | 7.573,06 |
| 4.8 | Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.9 | Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.10 | Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich | 5.088.660,48 | 0,00 | 0,00 | 5.088.660,48 | 8.801.381,96 |
| 4.10.1 | Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.10.2 | Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich | 5.088.660,48 | 0,00 | 0,00 | 5.088.660,48 | 8.801.381,96 |
| 4.11 | Sonstige Verbindlichkeiten | 24.209,27 | 0,00 | 0,00 | 24.209,27 | -24,08 |
| 4 | Summe der Verbindlichkeiten | 8.242.904,88 | 26.298,73 | 0,00 | 8.269.203,61 | 9.831.183,48 |

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2014

| Produkt / SK Finanzkonto | Untersachkonto | Bezeichnung | Ermächtigungsübertragungen 2014 | | | | Erm.-Übertr. insgesamt |
|-----------------------------|---|--|---------------------------------|----------------------|-------------|-------------|---------------------------|
| | | | bisher | Inanspruch- nahme | Abgänge | Übertrag | |
| | 161 - Sanierungsgebiet Innenstadt / Fleischervorstadt | | | | | | |
| | 5.1.1.03.02.0 / 14240000 | | 8.300.000,00 | 8.300.000,00 | 0,00 | 0,00 | 5.100.000,00 |
| | 78821200 | | 8.300.000,00 | 8.300.000,00 | 0,00 | 0,00 | 5.100.000,00 |
| | 14240.40000 | Unfertige Leistungen und unfertige Erzeugnisse des Städtebaulichen Sondervermögens: öff. nutzbare Objekte | | | | | |
| | 5.1.1.03.02.0 / 52692000 | | 8.500.000,00 | 8.500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 5.100.000,00 |
| | 72692000 | | 8.614.600,28 | 8.614.600,28 | 0,00 | 0,00 | 6.601.124,80 |
| | 52692.40000 | Aufwendungen für das SSV, Investitionsanteil für öff. nutzbare Objekte | | | | | |
| | | Summe Produkt / SK: | 16.800.000,00 | 16.800.000,00 | 0,00 | 0,00 | 10.200.000,00 |
| | | Summe Finanzkonto: | 16.914.600,28 | 16.914.600,28 | 0,00 | 0,00 | 11.701.124,80 |

| Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen 2014 | | | | | |
|--|---------------------|---|--|--|--|
| Verpflichtungs- ermächtigungen (gemäß § 53 Satz 2 GemHVO- Doppik) | Gesamtbetrag | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des 2. Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des 3. Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten weiterer Haushaltsfolgejahre |
| | | | | | |
| im Haushaltsjahr 2013 | 13.005.400,00 | 8.705.400,00 | 4.300.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| im Haushaltsjahr 2014 | | | | | |
| Zuwendungen mit zeitlicher Zweckbindung | 800.000,00 | 400.000,00 | 400.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Darlehen Städtebauliches Sondervermögen an Privat | 100.000,00 | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ernst-Moritz-Arndt-Schule | 3.000.000,00 | 1.500.000,00 | 1.500.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Käthe-Kollwitz-Schule | 4.000.000,00 | 4.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mühlenstraße | 500.000,00 | 500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Lange Straße 4.BA | 500.000,00 | 500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Summe | 8.900.000,00 | 7.000.000,00 | 1.900.000,00 | 0,00 | 0,00 |

Angaben zu den Vorräten des städtebaulichen Sondervermögens "Innenstadt / Fleischervorstadt" zum 31. Dezember 2014
Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten

| | Objekt-Nr. | Vorjahr | Freilegung | Kosten | Verbindlichkeiten | Forderungen | Einbehalt | Differenz | Abgang an KfH | Gesamt |
|----------|--|----------------|---------------|---------------|-------------------|-------------|-----------|---------------|---------------|---------------|
| a | Sträßen, Wege, Plätze | 1.102.307,80 | 0,00 | 2.660.547,90 | 383.371,06 | 0,00 | 6.670,95 | 2.292.742,84 | 1.236.155,67 | 2.526.700,03 |
| | Bahnbussummfeld | 5745/5936/5416 | 142.746,09 | 808.513,97 | 185.440,62 | 0,00 | 0,00 | 623.073,35 | 0,00 | 951.250,06 |
| | Wiesenstraße 3.BA | 5869 | 164,93 | 4.054,00 | 0,00 | 0,00 | 1.306,38 | 2.747,62 | 2.912,55 | 1.306,38 |
| | Hafenstraße | 6039 | 16.895,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16.895,72 |
| | Robert-Bium-Strabe | 6050 | 26.624,14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26.624,14 |
| | Lange Straße 4.BA, 1.TBA | 6060 | 41.962,33 | 72.225,13 | 8.749,60 | 0,00 | 0,00 | 63.475,53 | 0,00 | 114.167,46 |
| | Karl Marx-Platz | 6080 | 18.096,49 | 2.400,00 | 2.400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.496,49 |
| | Lange Straße 4.BA, 2.TBA | 6088 | 38.611,95 | 292.991,86 | 94.031,49 | 0,00 | 452,28 | 198.508,09 | 237.120,04 | 94.483,77 |
| | Lange Straße 4.BA, 3.TBA | 6089 | 37.284,70 | 155.993,37 | 14.798,10 | 0,00 | 0,00 | 141.195,27 | 0,00 | 133.278,07 |
| | Wiesenstraße 1.BA | 6092 | 164,94 | 5.701,70 | 0,00 | 0,00 | 2.115,85 | 3.585,85 | 3.750,79 | 2.115,85 |
| | Wiesenstraße 2.BA | 6093 | 453.050,86 | 547.537,74 | 5.419,87 | 0,00 | 2.796,44 | 539.321,43 | 992.372,29 | 8.216,31 |
| | Salinenstraße | 6094 | 22.432,33 | 4.641,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.641,00 | 0,00 | 27.073,33 |
| | Museumshafen | 6017 | 22.564,47 | 4.695,74 | 1.190,48 | 0,00 | 0,00 | 3.515,26 | 0,00 | 27.280,21 |
| | Am Mühlenort | 6056 | 239.570,75 | 749.662,19 | 36.982,75 | 0,00 | 0,00 | 712.679,44 | 0,00 | 989.032,94 |
| | Papke-Platz | 5936 | 42.338,10 | 4.368,15 | 4.368,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 46.706,25 |
| | Martin-Luther-Straße | 5974 | 0,00 | 7.763,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.763,05 |
| b | Parkplätze, -häuser, Tiergärten | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c | Wallanlagen | 706.296,40 | 0,00 | 4.993.636,75 | 1.030.339,86 | 0,00 | 0,00 | 3.963.296,89 | 2.947.481,41 | 2.752.451,74 |
| | EFRE Wallanlagen und Oedenanlagen | 6102 | 150.492,72 | 1.387.373,40 | 457.375,27 | 0,00 | 0,00 | 929.998,13 | 1.080.490,85 | 457.375,27 |
| | EFRE Schießwall (incl. Mehrzweckgebäude) | 6103 | 109.760,44 | 1.890.781,28 | 278.429,84 | 0,00 | 0,00 | 1.612.351,44 | 0,00 | 2.000.541,72 |
| | EFRE Mültergrund / Goethegrund | 16130 | 294.203,47 | 266.297,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 266.297,85 | 560.501,32 | 0,00 |
| | EFRE Schießwall 2.BA | 16127 | 151.839,77 | 1.449.184,22 | 294.534,75 | 0,00 | 0,00 | 1.154.649,47 | 1.306.489,24 | 294.534,75 |
| d | Einrichtungen in Trägerschaft der Gemeinde | 12.087.060,13 | 0,00 | 7.815.708,18 | 807.272,17 | 0,00 | 43.861,13 | 6.964.574,88 | 14.225.356,25 | 5.677.412,06 |
| | Stadthaus | 5916 | 10.788.116,57 | 3.943.948,88 | 462.848,07 | 0,00 | 43.861,13 | 3.437.239,68 | 14.225.356,25 | 506.709,20 |
| | Käthe-Kollwitz-Schule | 6096 | 1.288.337,06 | 3.868.142,29 | 340.807,09 | 0,00 | 0,00 | 3.527.335,20 | 0,00 | 5.156.479,35 |
| | Stadearchiv | 6087 | 10.606,50 | 3.617,01 | 3.617,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14.223,51 |
| e | Einrichtungen in Trägerschaft Dritter | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| f | sonstige untertägige Leistungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 13.895.664,33 | 0,00 | 15.469.892,83 | 2.190.983,09 | 0,00 | 50.532,08 | 13.220.614,61 | 18.408.993,33 | 10.956.563,83 |

Darlehensübersicht des Städtebaulichen Sondervermögens - 161 - 'SG Innenstadt / Fleischervorstadt' der Universitäts- und Hansestadt Greifswald zum 31. Dezember 2014

| Id. Nr. | Datum Vertrag | Ursprünglicher Darlehensbetrag Euro | Stand zum Beginn des Haushaltsjahres 2014 Euro | Tilgung im Haushaltsjahr Euro | Tilgung soll Euro | Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2014 Euro | kumulierte Tilgung zum Ende des Haushaltsjahres lt. Tilgungsplan Euro | rückständige Tilgung zum Ende des Haushaltsjahres Euro | Zinsen im Haushaltsjahr Euro | kumulierte Zinsen zum Ende des Haushaltsjahres lt. Tilgungsplan Euro | rückständige Zinsen zum Ende des Haushaltsjahres Euro | kumulierte Wertberichtigungen Euro | erhaltene Sicherheiten |
|---------|---------------------------|-------------------------------------|--|-------------------------------|-------------------|--|---|--|------------------------------|--|---|------------------------------------|--|
| 1 | Darlehen 1 27.11.1996 | 511.291,88 | 255.645,98 | 28.405,10 | 28.405,10 | 227.240,88 | 284.051,00 | -14.202,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 GB-Nr. 3951 Abt. III, Nr. 2 511.291,88 € (1Mio DM) UR 2835/96 |
| 2 | Darlehen 2 22.10.2004 | 250.000,00 | 132.503,00 | 20.625,00 | 13.750,00 | 118.753,00 | 131.247,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 0,00 Abt. III, Nr. 3 250.000,00 € UR 04 H 1596 |
| 3 | Darlehen 3 09.02.2004 | 77.000,00 | 40.750,00 | 6.375,00 | 4.250,00 | 36.500,00 | 40.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 0,00 Notar Holschen Abt. III, Nr. 2 77.000,00 € UR 759/04 |
| 4 | Darlehen 4 03.03.2000 | 61.355,03 | 16.755,03 | 5.100,00 | 3.400,00 | 13.355,03 | 48.000,00 | -1.700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 0,00 Notar Holschen Abt. III, Nr. 3 61.355,03 € (120 TDM) UR 594/00 |
| 5 | Darlehen 5 12.10.1999 | 81.806,70 | 22.646,70 | 6.810,00 | 4.540,00 | 18.106,70 | 63.700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 0,00 Notar Holschen Abt. III, Nr. 3 81.806,70 € (160TDM) UR 1107/99 |
| 6 | Darlehen 6 26.03.1999 | 102.258,38 | 48.258,38 | 8.550,00 | 5.700,00 | 42.558,38 | 59.700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 0,00 Notar Bandt-Villhagen Abt. III, Nr. 4 102.258,38 € (200 TDM) UR 160/99, Notar Sandhaus-Ordnbarkeit |
| 7 | Darlehen 7 27.02.2003 | 75.000,00 | 0,00 | 34.850,00 | 0,00 | 0,00 | 75.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 0,00 Abt. III, Nr. 2 75.000,00 € UR 03 H 0293 |
| 8 | Darlehen 8 05.06.1999 | 48.572,73 | 10.972,73 | 12.422,73 | 10.972,73 | 0,00 | 48.572,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 0,00 Notar Holschen Abt. III, Nr. 3 51.129,19 € UR 981/1999 |
| 9 | Darlehen 9 03.11.1997 | 120.959,46 | 62.099,46 | 8.090,00 | 6.100,00 | 55.999,46 | 64.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 0,00 Notar Willmer-Hanburz Abt. III, Nr. 2 129.885,25 € (253.642,29DM) |
| 10 | Darlehen 10 29.04.1994 | 191.734,46 | 82.562,66 | 15.000,00 | 10.000,00 | 72.562,66 | 119.171,80 | -5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 0,00 Abt. III, Nr. 4 191.734,46 € (375 TDM) Bewilligung vom 29.4.1994 |
| 11 | Darlehen 11 11.04.2002 | 38.346,89 | 19.146,89 | 2.880,00 | 1.920,00 | 17.226,89 | 21.120,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 0,00 Gesamtheit GB-Nr. 5539 38.346,89 € UR 0563K/202 |

| Idf. Nr. | Darlehensvertrag | Datum Vertrag | Ursprünglicher Darlehensbetrag Euro | Stand zum Beginn des Haushaltsjahres 2014 Euro | Tilgung im Haushaltsjahr Euro | Tilgung soll Euro | Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2014 Euro | kumulierte Tilgung zum Ende des Haushaltsjahres lt. Tilgungsplan Euro | rückständige Tilgung zum Ende des Haushaltsjahres Euro | Zinsen im Haushaltsjahr Euro | kumulierte Zinsen zum Ende des Haushaltsjahres lt. Tilgungsplan Euro | rückständige Zinsen zum Ende des Haushaltsjahres Euro | kumulierte Wertberichtigungen Euro | erhaltene Sicherheiten | | | | | | | | | |
|----------|------------------|---------------|--|---|----------------------------------|----------------------|---|--|---|---------------------------------|---|--|---------------------------------------|---|--|---|---|--|---|---|--|--|--|
| 12 | Darlehen 12 | 17.03.2006 | 400.000,00 | 270.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 250.000,00 | 150.000,00 | -10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 2049 Apt. III, Nr. 3 400.000,00 € UR 2613/2007 Notar Dr. Wolfers | | | | | | | | | |
| 13 | Darlehen 13 | 08.06.2006 | 450.000,00 | 281.250,00 | 33.750,00 | 22.500,00 | 258.750,00 | 191.250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 8763 Apt. III, Nr. 2 450.000,00 € UR 592/05 Notar Dr. Wolfers | | | | | | | | |
| 14 | Darlehen 14 | 08.09.1998 | 204.516,75 | 109.863,39 | 11.006,00 | 11.006,00 | 98.857,39 | 105.659,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 1336 Apt. III, Nr. 4 204.516,75 € (400TDM) UR 1474/98 Notar Holschen | | | | | | | |
| 15 | Darlehen 15 | 27.12.1999 | 102.258,38 | 78.858,39 | 6.700,00 | 6.480,00 | 72.408,39 | 29.850,00 | -7.560,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 1514 Apt. III, Nr. 3 102.258,38 € UR 123/2000 Notar Holschen | | | | | | |
| 16 | Darlehen 16 | 18.02.2000 | 178.952,16 | 54.000,00 | 18.000,00 | 12.000,00 | 42.000,00 | 136.952,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 328 Apt. III, Nr. 2 178.952,16 € UR 549/00 Notar Holschen | | | | | |
| 17 | Darlehen 17 | 11.08.2000 | 178.952,16 | 160.952,16 | 0,00 | 9.000,00 | 151.952,16 | 27.000,00 | -27.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 9041 178.952,16 € (350 TDM) Notarin Schölder | | | | |
| 18 | Darlehen 18 | 28.02.2001 | 40.096,92 | 9.146,92 | 3.450,00 | 2.300,00 | 6.846,92 | 33.250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 9020 Apt. III, Nr. 3 50.106,60 € UR 549/01H Notar Holschen | | | |
| 19 | Darlehen 19 | 23.03.1996 | 230.081,35 | 216.482,87 | 0,00 | 6.799,24 | 209.683,63 | 20.397,72 | -20.397,72 | 4.532,84 | 13.598,52 | 13.598,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 873 Apt. III, Nr. 2 230.081,25 € (450 TDM) UR 879/96 N. Dr. Messmann Handburz | | |
| 20 | Darlehen 20 | 27.02.2003 | 100.000,00 | 80.186,61 | 5.000,00 | 5.000,00 | 75.186,61 | 24.813,39 | -3.750,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 10743 Apt. III, Nr. 2 100.000,00 € UR 248/02 Notar Eichlaus | | |
| 21 | Darlehen 21 | 26.04.2000 | 79.250,24 | 50.450,24 | 8.100,00 | 6.000,00 | 44.450,24 | 34.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 7859 Apt. III, Nr. 1 GS zug. Sparkasse Bonn Abtretung an Baubed in Höhe 148.000,00 € Notar Eichlaus | |
| 22 | Darlehen 22 | 28.02.2001 | 35.790,43 | 7.190,43 | 3.300,00 | 2.200,00 | 4.990,43 | 30.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 1281 Apt. III, Nr. 9 35.790,43 € (70 TDM) UR 160/99 Notar Eichlaus | |
| 23 | Darlehen 23 | 07.03.2000 | 127.822,97 | 48.482,97 | 10.560,00 | 7.040,00 | 41.422,97 | 86.400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 10026 Apt. III, Nr. 3 127.822,97 (250TDM) UR 131/2000 Notar Britta Bransche |

| lfd. Nr. | Datum Vertrag | Ursprünglicher Darlehensbetrag Euro | Stand zum Beginn des Haushaltsjahres 2014 Euro | Tilgung im Haushaltsjahr Euro | Tilgung soll Euro | Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2014 Euro | kumulierte Tilgung zum Ende des Haushaltsjahres lt. Tilgungsplan Euro | rückständige Tilgung zum Ende des Haushaltsjahres Euro | Zinsen im Haushaltsjahr Euro | kumulierte Zinsen zum Ende des Haushaltsjahres lt. Tilgungsplan Euro | rückständige Zinsen zum Ende des Haushaltsjahres Euro | kumulierte Wertberichtigung Euro | erhaltene Sicherheiten |
|----------|---------------------------|-------------------------------------|--|-------------------------------|-------------------|--|---|--|------------------------------|--|---|----------------------------------|--|
| 24 | Darlehen 24 30.07.1998 | 43.459,81 | 39.859,81 | 0,00 | 0,00 | 39.859,81 | 3.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 GB-Nr. 6611 |
| 25 | Darlehen 25 08.09.1998 | 38.346,99 | 9.146,89 | 10.296,99 | 9.146,99 | 0,00 | 38.346,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 GB-Nr. 2035 Abt. III, Nr. 4 38.346,99 € (75 TDM) UR 2002/98 N. Dr. Beckmann Hamburg |
| 26 | Darlehen 26 18.12.2002 | 50.000,00 | 22.470,00 | 4.230,00 | 2.820,00 | 19.650,00 | 30.350,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 GB-Nr. 1381 Abt. III, Nr. 2 50.000,00 € UR 420/2003 Nobara Sandtner |
| 27 | Darlehen 27 23.06.2004 | 50.000,00 | 26.300,00 | 4.200,00 | 2.800,00 | 23.500,00 | 26.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 GB-Nr. 12288 Abt. III, Nr. 2 50.000,00 € UR 1146/04 Nobara Sandtner |
| 28 | Darlehen 28 14.09.2005 | 50.000,00 | 27.550,00 | 2.800,00 | 2.800,00 | 24.750,00 | 25.250,00 | -1.400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 GB-Nr. 12419 Abt. III, Nr. 2 50.000,00 € UR 821/05 Nobara Sandtner |
| 29 | Darlehen 29 13.11.1998 | 63.245,06 | 20.445,06 | 5.250,00 | 3.500,00 | 16.945,06 | 46.300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 GB-Nr. 5517 Abt. III, Nr. 3 63.245,06 € (123.696,59 DM) UR 2984/98 Nobara Sandtner |
| 30 | Darlehen 30 13.11.1998 | 56.150,47 | 56.150,47 | 0,00 | 0,00 | 56.150,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 GB-Nr. 6553 Abt. III, Nr. 2 56.150,47 (109.820,77 DM) UR 130/2000 Nobara Sandtner |
| 31 | Darlehen 31 21.10.1998 | 61.355,03 | 55.355,03 | 0,00 | 0,00 | 55.355,03 | 6.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 GB-Nr. 7736 Abt. III, Nr. 2 61.355,03 € (120 TDM) UR 821/05 Nobara Billie Bramsche |
| 32 | Darlehen 32 15.12.1994 | 766.937,82 | 756.937,82 | 0,00 | 0,00 | 756.937,82 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 GB-Nr. 332 Abt. III, Nr. 2 766.937,82 € (1,5 Mio DM) UR 673/94 Nobara Billie Bramsche |
| 33 | Darlehen 33 21.07.1997 | 61.597,89 | 57.547,89 | 0,00 | 0,00 | 57.547,89 | 4.050,00 | 0,00 | 0,00 | 3.542,72 | 3.542,72 | 0,00 | 0,00 GB-Nr. 426 Abt. III, Nr. 8 61.597,89 € (120.475 DM) UR 2249/97 Nobara Friedrich |
| 34 | Darlehen 34 09.02.2004 | 400.000,00 | 212.000,00 | 33.000,00 | 22.000,00 | 190.000,00 | 210.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 GB-Nr. 624 Abt. III, Nr. 4 400.000,00 € UR 758/04 Nobara Heichen |
| 35 | Darlehen 35 27.11.1996 | 51.129,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51.129,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 GB-Nr. 781 Abt. III, Nr. 4 51.129,19 € UR 27/97 N. Pichart Wildeshausen |

| Id. Nr. | Datum Vertrag | Ursprünglicher Darlehensbetrag Euro | Stand zum Beginn des Haushaltsjahres 2014 Euro | Tilgung im Haushaltsjahr Euro | Tilgung soll Euro | Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2014 Euro | kumulierte Tilgung zum Ende des Haushaltsjahres lt. Tilgungsplan Euro | rückständige Tilgung zum Ende des Haushaltsjahres Euro | Zinsen im Haushaltsjahr Euro | kumulierte Zinsen zum Ende des Haushaltsjahres lt. Tilgungsplan Euro | rückständige Zinsen zum Ende des Haushaltsjahres Euro | kumulierte Wertberichtigungen Euro | erhaltene Sicherheiten |
|---------|---------------------------|-------------------------------------|--|-------------------------------|-------------------|--|---|--|------------------------------|--|---|------------------------------------|--|
| 36 | Darlehen 36 28.09.2005 | 50.000,00 | 32.500,00 | 3.750,00 | 2.500,00 | 30.000,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 6885 Abt. III, Nr. 4 50.000,00 € UR 1511/05 |
| 37 | Darlehen 37 27.01.2006 | 150.000,00 | 97.500,00 | 11.250,00 | 7.500,00 | 90.000,00 | 60.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Natark Erccolus Grefelswald GB-Nr. 10753 Abt. III, Nr. 2 150.000,00 € UR 08 F 1595 |
| 38 | Darlehen 38 28.03.2003 | 46.016,27 | 24.016,27 | 0,00 | 0,00 | 24.016,27 | 22.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Natark Erccolus Grefelswald GB-Nr. 1492 getöschrt |
| 39 | Darlehen 39 05.05.1997 | 75.418,75 | 70.618,75 | 0,00 | 33.600,00 | 37.018,75 | 38.400,00 | -38.400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 2053 |
| 40 | Darlehen 40 21.03.2000 | 75.000,00 | 75.000,00 | 0,00 | 0,00 | 75.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 6226 Abt. III, Nr. 2 75.000,00 € UR 03 F 0226 |
| 41 | Darlehen 41 19.03.2000 | 76.693,78 | 48.393,78 | 3.900,00 | 3.900,00 | 44.493,78 | 32.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Natark Erccolus Grefelswald GB-Nr. 8034 Abt. III, Nr. 2 76.693,78 € (150 TDM) UR 2542/00 |
| 42 | Darlehen 42 29.10.1999 | 204.516,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 204.516,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Natark Erccolus Grefelswald GB-Nr. 7322 Abt. III, Nr. 2 204.516,75 € (400 TDM) UR 808/99 |
| 43 | Darlehen 43 16.06.2006 | 100.000,00 | 66.000,00 | 7.500,00 | 5.000,00 | 60.000,00 | 40.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | N. Miedemann Wendel M. Miedemann GB-Nr. 10739 Abt. III, Nr. 3 100.000,00 € UR 825/06 |
| 44 | Darlehen 44 20.09.2002 | 50.000,00 | 39.693,95 | 0,00 | 0,00 | 39.693,95 | 10.306,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Natark Erccolus Grefelswald GB-Nr. 3499 Abt. III, Nr. 3 38.346,89 € UR 1598/2002 |
| 45 | Darlehen 45 30.04.2007 | 550.000,00 | 371.250,00 | 41.250,00 | 27.500,00 | 343.750,00 | 205.650,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Natark Habschoten Grefelswald GB-Nr. 10332 Abt. III, Nr. 3 550.000,00 € UR 423/2007 |
| 46 | Darlehen 46 17.01.2003 | 167.355,15 | 88.155,15 | 13.200,00 | 8.800,00 | 79.355,15 | 88.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Natark Schindler Abt. III, Nr. 1 178.952,16 € UR 559/2002 |
| 47 | Darlehen 47 29.04.2002 | 837.496,10 | 500.472,37 | 0,00 | 0,00 | 500.472,37 | 337.023,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Natark Hienstorfer Neumünster |
| 48 | Darlehen 48 19.02.2001 | 76.693,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 76.693,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | keine |
| | | 7.837.099,63 | 4.754.548,04 | 409.560,72 | 331.199,96 | 4.500.041,86 | 3.336.457,77 | -129.400,27 | 4.532,84 | 17.141,24 | 17.141,24 | 0,00 | |

Grundstückverzeichnis des Städtebaulichen Sondervermögens - 161 - "SG Innenstadt / Fleischervorstadt" der Universitäts- und Hansestadt Greifswald zum 31. Dezember 2014

| Lfd. Nr. | Grundstücksbezeichnung* | Größe | Kaufpreis | | Nutzungsart | | Zeitpunkt | | Verkehrswert zum Zeitpunkt der Berechtigung (beachte K 3.2.2 der SIBAurFr) | Kaufpreis-zahlung durch den Erwerber bei Veräußerungen + | Eingang des Kaufpreises auf dem Treuhandkonto + | Eingang des Kaufpreises auf dem THK | Kaufvertrag für Veräußerung nach dem 01.01.2006 | Anrechnung als Eigenanteil nach D.4.1 Abs. 1 Satz 3 der SIBAurFr +++ | kumulierte Sanierungs-auszahlungen des Sondervermögens x | Bilanzwert der eingebrochenen Grundstücke zum Einbringungs-/ Bilanzstichtag | Bilanzwert der eingebrochenen Grundstücke zum Bilanzstichtag x | Ab-schrei-bungen | |
|----------|--------------------------------|-------|------------------|--------------------|-------------|-----------|----------------|-----------------|--|--|---|-------------------------------------|---|--|--|---|--|------------------|---------------------------|
| | | | Ankaufpreis Euro | Verkaufspreis Euro | WE Anzahl | GE Anzahl | Zugang** Datum | Abgang*** Datum | | | | | | | | | | | der Bereit-stellung Datum |
| 1 | Flur Furstöck | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5 | 42/3 (H) Sallinstraße | 24 | 999 | 19.384,16 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | ja | 23.08.2012 | 0,00 | 0,00 | 17.050,00 | 7.276,34 | 0,00 | |
| 5 | 42/4 Sallinstraße | 24 | 624 | 12.307,82 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | ja | 23.08.2012 | 0,00 | 0,00 | 17.050,00 | 7.276,34 | 0,00 | |
| 5 | 42/5 Sallinstraße | 24 | 310 | 7.276,34 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | ja | 23.08.2012 | 0,00 | 0,00 | 10.670,00 | 16.905,00 | 0,00 | |
| 2 | 4/4 Sallinstraße | 194 | 0,00 | 10.670,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | ja | 23.08.2012 | 0,00 | 0,00 | 10.670,00 | 16.905,00 | 0,00 | |
| 3 | 44/5 Sallinstraße | 194 | 0,00 | 10.670,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | ja | 23.08.2012 | 0,00 | 0,00 | 10.670,00 | 16.905,00 | 0,00 | |
| 4 | 53 Wolvenstraße | 18 | 161 | 16.905,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.094,00 | 0,00 | |
| 5 | 5/3 an der Kapellenstraße | - | 142 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.590,00 | 0,00 | |
| 6 | 25/2 an der Kapellenstraße | - | 28 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.590,00 | 0,00 | |
| 7 | 41/2 an der 1. Seb-Bach-Straße | 15a | 137 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.605,00 | 0,00 | |
| 8 | 74 an der F.-Lüfter-Straße | 54 | 113 | 22.688,61 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 42.000,00 | 0,00 | |
| 9 | 78 Fischstraße | 13 | 300 | 0,00 | 278.000,00 | 6 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 261.766,43 | 0,00 | 0,00 | 13.533,00 | 175.500,00 | |
| 10 | 45 Mühlenstraße | 13 | 390 | 0,00 | 0,00 | 0 | 1 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 175.500,00 | 0,00 | |
| 11 | 19/1 Briggstraße | 30 | 248 | 0,00 | 0,00 | 2 | 1 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 49.600,00 | 0,00 | |
| 12 | 109 Baderstraße | 11 | 585 | 0,00 | 0,00 | 0 | 1 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.096,00 | 0,00 | |
| 13 | 48 an der Domstraße | 45 | 87 | 8.804,25 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 90.675,00 | 0,00 | |
| 14 | 51 an der Domstraße | 48 | 90 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.804,25 | 0,00 | |
| 15 | 53 Fleischstraße | 13 | 90 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.120,00 | 0,00 | |
| 16 | 22/76 an der Hirtenstrasse | 20 | 20 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21.240,00 | 0,00 | |
| 17 | 22/77 an der Hirtenstrasse | 120 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 560,00 | 0,00 | |
| 18 | 22/77 an der Hirtenstrasse | 30 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.160,00 | 0,00 | |
| 19 | 22/64 an der Hirtenstrasse | 4 | 51 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.040,00 | 0,00 | |
| 20 | 22/65 an der Hirtenstrasse | 37 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.468,00 | 0,00 | |
| 21 | 22/66 an der Hirtenstrasse | 106 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.516,00 | 0,00 | |
| 22 | 7 Gützkower Straße | 54 | 580 | 0,00 | 36.850,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.208,00 | 0,00 | |
| 23 | 8 Gützkower Straße | 53 | 560 | 0,00 | 38.000,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 33.600,00 | 0,00 | |
| 24 | 9 Gützkower Straße | 52 | 560 | 0,00 | 38.000,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 33.600,00 | 0,00 | |
| 25 | 102 Bustrasse | 18 | 273 | 0,00 | 24.000,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19.110,00 | 0,00 | |
| 26 | 140 Burgstraße | 11 | 336 | 0,00 | 116.000,00 | 6 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 66.270,47 | 0,00 | 0,00 | 23.520,00 | 0,00 | |
| 27 | 17/1/2 an der Burgstraße | 14/15 | 577 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 338,00 | 20.195,00 | |
| 28 | 248 Burgstraße | 4a | 134 | 0,00 | 0,00 | 3 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.380,00 | 0,00 | |
| 29 | 249 Arndtstraße | 29 | 220 | 0,00 | 0,00 | 6 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.400,00 | 0,00 | |
| 30 | 250 Arndtstraße | 29 | 302 | 0,00 | 0,00 | 7 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.187,00 | 0,00 | |
| 31 | 251 Arndtstraße | 30 | 12 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21.140,00 | 0,00 | |
| 32 | 252 Arndtstraße | 30 | 59 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.966,00 | 0,00 | |
| 33 | 253 Arndtstraße | 30 | 85 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 840,00 | 0,00 | |
| 34 | 270 Steinstraße | 1 | 498 | 0,00 | 116.000,00 | 7 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.130,00 | 0,00 | |
| 35 | 273 Steinstraße | 2 | 644 | 0,00 | 0,00 | 6 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.950,00 | 0,00 | |
| 36 | 355 Burgstraße | 4 | 1.013 | 0,00 | 93.000,00 | 6 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 41.860,00 | 0,00 | |
| 37 | 399/1 Gützkower Straße | 59 | 372 | 0,00 | 0,00 | 9 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.543,00 | 0,00 | |
| 38 | 399/2 Gützkower Straße | 59 | 86 | 1.806,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26.040,00 | 5.302,00 | |
| 39 | 17 Lange Reihe | 76/77 | 317 | 0,00 | 0,00 | 6 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.806,00 | 0,00 | |
| 40 | 24/9 Lange Reihe | 83 | 395 | 0,00 | 0,00 | 3 | 1 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 31.700,00 | 0,00 | |
| 41 | 8/1 Heftenstraße | 34 | 901 | 0,00 | 185.295,20 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14.122,00 | 0,00 | |
| 42 | 29/4 an der Marienstraße | 128 | 0 | 0,00 | 9.288,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | ja | 13.05.2014 | 172.373,70 | 0,00 | 0,00 | 36.040,00 | 36.007,75 | |
| 44 | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----|----|----------|--|--------|------|------------|---|---|---|------------|------------|------------|------------|------|------------|------------|------------|------|-----------|------------|------|------|
| 43 | 44 | 36/7 | an der Marienstraße | 28 | 0,00 | 2.016,00 | 0 | 0 | 0 | 01.01.2004 | 28.06.2012 | 01.01.2004 | 0,00 | 0,00 | - | ja | 28.06.2012 | 0,00 | 0,00 | 1.120,00 | 0,00 | 0,00 |
| 44 | 45 | 5/1 | an der Straße "an den Württern" zwischen "an St. Georgsfeld" | 894 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 01.01.2004 | - | 01.01.2004 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | 27.846,00 | 0,00 | 0,00 |
| 45 | 45 | 25/26 | an den Württern | 4.276 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 01.01.2004 | - | 01.01.2004 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | 171.040,00 | 0,00 | 0,00 |
| 46 | 45 | 67/7 | an den Württern | 14.903 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 01.03.2013 | - | 01.03.2013 | 362.142,90 | 0,00 | 0,00 | - | - | 0,00 | 0,00 | 362.142,90 | 0,00 | 0,00 |
| 47 | 45 | 61/8 | an den Württern | 14.394 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 01.03.2013 | - | 01.03.2013 | 349.774,20 | 0,00 | 0,00 | - | - | 0,00 | 0,00 | 349.774,20 | 0,00 | 0,00 |
| 48 | 45 | 68/11 | an den Württern | 1.399 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 01.03.2013 | - | 01.03.2013 | 33.995,70 | 0,00 | 0,00 | - | - | 0,00 | 0,00 | 33.995,70 | 0,00 | 0,00 |
| 49 | 45 | 68/13 | an den Württern | 250 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 01.03.2013 | - | 01.03.2013 | 6.075,00 | 0,00 | 0,00 | - | - | 0,00 | 0,00 | 6.075,00 | 0,00 | 0,00 |
| 50 | 45 | 68/19 | an den Württern | 2.255 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 01.03.2013 | - | 01.03.2013 | 54.796,50 | 0,00 | 0,00 | - | - | 0,00 | 0,00 | 54.796,50 | 0,00 | 0,00 |
| 51 | 45 | 69/1 | an den Württern | 1.136 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 01.03.2013 | - | 01.03.2013 | 27.604,80 | 0,00 | 0,00 | - | - | 0,00 | 0,00 | 27.604,80 | 0,00 | 0,00 |
| 52 | 45 | 69/2 | an den Württern | 915 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 01.03.2013 | - | 01.03.2013 | 22.234,50 | 0,00 | 0,00 | - | - | 0,00 | 0,00 | 22.234,50 | 0,00 | 0,00 |
| 53 | 45 | 70/5 | an den Württern | 1.138 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 01.03.2013 | - | 01.03.2013 | 27.653,40 | 0,00 | 0,00 | - | - | 0,00 | 0,00 | 27.653,40 | 0,00 | 0,00 |
| 54 | 45 | 70/6 | an den Württern | 6.544 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 01.03.2013 | - | 01.03.2013 | 159.019,20 | 0,00 | 0,00 | - | - | 0,00 | 0,00 | 159.019,20 | 0,00 | 0,00 |
| 55 | 45 | 70/7 | an den Württern | 1.064 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 01.03.2013 | - | 01.03.2013 | 25.885,20 | 0,00 | 0,00 | - | - | 0,00 | 0,00 | 25.885,20 | 0,00 | 0,00 |
| 56 | 45 | 81/20 | an den Württern | 600 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 01.03.2013 | - | 01.03.2013 | 14.580,00 | 0,00 | 0,00 | - | - | 0,00 | 0,00 | 14.580,00 | 0,00 | 0,00 |
| 57 | 45 | 71/2 | an den Württern | 390 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 01.03.2013 | - | 01.03.2013 | 54,60 | 0,00 | 0,00 | - | - | 0,00 | 0,00 | 54,60 | 0,00 | 0,00 |
| 58 | 27 | 58/1 (H) | A 11 Quarter | 28 | 0,00 | 3.425,09 | 0 | 0 | 0 | 01.01.2013 | 24.09.2013 | 01.01.2013 | 2.376,69 | 0,00 | 28.11.2013 | 24.09.2013 | 2.376,69 | 0,00 | 2.376,69 | 0,00 | 0,00 | |
| 59 | 27 | 49 (H) | A 11 Quarter | 379 | 0,00 | 49.927,25 | 0 | 0 | 0 | 01.01.2013 | 24.09.2013 | 01.01.2013 | 44.120,26 | 0,00 | 28.11.2013 | 24.09.2013 | 44.120,26 | 0,00 | 44.120,26 | 0,00 | 0,00 | |
| 60 | 27 | 45 (H) | A 11 Quarter | 851 | 0,00 | 112.105,78 | 0 | 0 | 0 | 01.01.2013 | 24.09.2013 | 01.01.2013 | 99.066,87 | 0,00 | 28.11.2013 | 24.09.2013 | 99.066,87 | 0,00 | 99.066,87 | 0,00 | 0,00 | |
| 61 | 27 | 42/1 (H) | A 11 Quarter | 40 | 0,00 | 5.269,37 | 0 | 0 | 0 | 01.01.2013 | 24.09.2013 | 01.01.2013 | 4.656,49 | 0,00 | 28.11.2013 | 24.09.2013 | 4.656,49 | 0,00 | 4.656,49 | 0,00 | 0,00 | |
| 62 | 27 | 38 (H) | A 11 Quarter | 190 | 0,00 | 25.029,49 | 0 | 0 | 0 | 01.01.2013 | 24.09.2013 | 01.01.2013 | 22.118,34 | 0,00 | 28.11.2013 | 24.09.2013 | 22.118,34 | 0,00 | 22.118,34 | 0,00 | 0,00 | |
| 63 | 27 | 56/5 (H) | A 11 Quarter | 36 | 0,00 | 4.742,43 | 0 | 0 | 0 | 01.01.2013 | 24.09.2013 | 01.01.2013 | 4.190,84 | 0,00 | 28.11.2013 | 24.09.2013 | 4.190,84 | 0,00 | 4.190,84 | 0,00 | 0,00 | |
| 64 | 27 | 35 (H) | A 11 Quarter | 20 | 0,00 | 2.634,68 | 0 | 0 | 0 | 01.01.2013 | 24.09.2013 | 01.01.2013 | 2.328,25 | 0,00 | 28.11.2013 | 24.09.2013 | 2.328,25 | 0,00 | 2.328,25 | 0,00 | 0,00 | |
| 65 | 27 | 50 (H) | A 11 Quarter | 150 | 0,00 | 19.780,13 | 0 | 0 | 0 | 01.01.2013 | 24.09.2013 | 01.01.2013 | 17.461,85 | 0,00 | 28.11.2013 | 24.09.2013 | 17.461,85 | 0,00 | 17.461,85 | 0,00 | 0,00 | |
| 66 | 27 | 46 (H) | A 11 Quarter | 391 | 0,00 | 51.508,06 | 0 | 0 | 0 | 01.01.2013 | 24.09.2013 | 01.01.2013 | 45.517,21 | 0,00 | 28.11.2013 | 24.09.2013 | 45.517,21 | 0,00 | 45.517,21 | 0,00 | 0,00 | |
| 67 | 27 | 42/2 (H) | A 11 Quarter | 400 | 0,00 | 52.693,67 | 0 | 0 | 0 | 01.01.2013 | 24.09.2013 | 01.01.2013 | 46.564,92 | 0,00 | 28.11.2013 | 24.09.2013 | 46.564,92 | 0,00 | 46.564,92 | 0,00 | 0,00 | |
| 68 | 27 | 57/3 (H) | A 11 Quarter | 47 | 0,00 | 6.191,51 | 0 | 0 | 0 | 01.01.2013 | 24.09.2013 | 01.01.2013 | 5.471,38 | 0,00 | 28.11.2013 | 24.09.2013 | 5.471,38 | 0,00 | 5.471,38 | 0,00 | 0,00 | |
| 69 | 27 | 39 (H) | A 11 Quarter | 35 | 0,00 | 4.610,70 | 0 | 0 | 0 | 01.01.2013 | 24.09.2013 | 01.01.2013 | 4.074,43 | 0,00 | 28.11.2013 | 24.09.2013 | 4.074,43 | 0,00 | 4.074,43 | 0,00 | 0,00 | |
| 70 | 27 | 51/2 (H) | A 11 Quarter | 71 | 0,00 | 5.928,04 | 0 | 0 | 0 | 01.01.2013 | 24.09.2013 | 01.01.2013 | 5.238,55 | 0,00 | 28.11.2013 | 24.09.2013 | 5.238,55 | 0,00 | 5.238,55 | 0,00 | 0,00 | |
| 71 | 27 | 36 (H) | A 11 Quarter | 45 | 0,00 | 4.610,70 | 0 | 0 | 0 | 01.01.2013 | 24.09.2013 | 01.01.2013 | 4.074,43 | 0,00 | 28.11.2013 | 24.09.2013 | 4.074,43 | 0,00 | 4.074,43 | 0,00 | 0,00 | |
| 72 | 27 | 47 (H) | A 11 Quarter | 231 | 0,00 | 30.430,59 | 0 | 0 | 0 | 01.01.2013 | 24.09.2013 | 01.01.2013 | 26.891,24 | 0,00 | 28.11.2013 | 24.09.2013 | 26.891,24 | 0,00 | 26.891,24 | 0,00 | 0,00 | |
| 73 | 27 | 43 (H) | A 11 Quarter | 615 | 0,00 | 81.016,52 | 0 | 0 | 0 | 01.01.2013 | 24.09.2013 | 01.01.2013 | 71.593,56 | 0,00 | 28.11.2013 | 24.09.2013 | 71.593,56 | 0,00 | 71.593,56 | 0,00 | 0,00 | |
| 74 | 27 | 40 (H) | A 11 Quarter | 35 | 0,00 | 4.610,70 | 0 | 0 | 0 | 01.01.2013 | 24.09.2013 | 01.01.2013 | 4.074,43 | 0,00 | 28.11.2013 | 24.09.2013 | 4.074,43 | 0,00 | 4.074,43 | 0,00 | 0,00 | |
| 75 | 27 | 52/2 (H) | A 11 Quarter | 113 | 0,00 | 14.895,96 | 0 | 0 | 0 | 01.01.2013 | 24.09.2013 | 01.01.2013 | 13.154,59 | 0,00 | 28.11.2013 | 24.09.2013 | 13.154,59 | 0,00 | 13.154,59 | 0,00 | 0,00 | |
| 76 | 27 | 48 (H) | A 11 Quarter | 470 | 0,00 | 61.915,06 | 0 | 0 | 0 | 01.01.2013 | 24.09.2013 | 01.01.2013 | 54.713,78 | 0,00 | 28.11.2013 | 24.09.2013 | 54.713,78 | 0,00 | 54.713,78 | 0,00 | 0,00 | |
| 77 | 27 | 44 (H) | A 11 Quarter | 336 | 0,00 | 44.262,68 | 0 | 0 | 0 | 01.01.2013 | 24.09.2013 | 01.01.2013 | 39.114,53 | 0,00 | 28.11.2013 | 24.09.2013 | 39.114,53 | 0,00 | 39.114,53 | 0,00 | 0,00 | |
| 78 | 27 | 41 (H) | A 11 Quarter | 15 | 0,00 | 1.976,01 | 0 | 0 | 0 | 01.01.2013 | 24.09.2013 | 01.01.2013 | 1.746,18 | 0,00 | 28.11.2013 | 24.09.2013 | 1.746,18 | 0,00 | 1.746,18 | 0,00 | 0,00 | |
| 79 | 27 | 54 (H) | A 11 Quarter | 248 | 0,00 | 32.670,07 | 0 | 0 | 0 | 01.01.2013 | 24.09.2013 | 01.01.2013 | 28.870,25 | 0,00 | 28.11.2013 | 24.09.2013 | 28.870,25 | 0,00 | 28.870,25 | 0,00 | 0,00 | |
| 80 | 27 | 55/3 (H) | A 11 Quarter | 22 | 0,00 | 2.898,15 | 0 | 0 | 0 | 01.01.2013 | 24.09.2013 | 01.01.2013 | 2.561,07 | 0,00 | 28.11.2013 | 24.09.2013 | 2.561,07 | 0,00 | 2.561,07 | 0,00 | 0,00 | |
| 81 | 27 | 37 (H) | A 11 Quarter | 240 | 0,00 | 31.616,20 | 0 | 0 | 0 | 01.01.2013 | 24.09.2013 | 01.01.2013 | 27.938,95 | 0,00 | 28.11.2013 | 24.09.2013 | 27.938,95 | 0,00 | 27.938,95 | 0,00 | 0,00 | |
| 82 | 27 | 53/4 (H) | A 11 Quarter | 116 | 0,00 | 15.281,16 | 0 | 0 | 0 | 01.01.2013 | 24.09.2013 | 01.01.2013 | 13.503,83 | 0,00 | 28.11.2013 | 24.09.2013 | 13.503,83 | 0,00 | 13.503,83 | 0,00 | 0,00 | |
| 83 | 44 | 11/3 (H) | Marienstrasse | 509 | 0,00 | 104.704,80 | 0 | 0 | 0 | 01.01.2014 | 13.05.2014 | 01.01.2014 | 97.378,70 | 0,00 | 29.05.2014 | 13.05.2014 | 97.378,70 | 0,00 | 15.270,00 | 0,00 | 0,00 | |

1.965.040,34
 44.396,59
 1.923.643,75

Zuwendungsübersicht des Städtebaulichen Sondervermögens 161. "Sanierungsgebiet Innenstadt-Fleischervorstadt" der Universitäts- und Hansestadt Greifswald zum 31.12.2014

| Kd. Nr. WIE | Ursprünglicher Zuwendungsbetrag Euro | Zweckbindungs- dauer Jahren | kumulierte Abschreibung zu Beginn des Haushalts- jahres 2014 Euro | Abschreibung im Haushaltsjahr 2014 Euro | Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2014 Euro | Stand zum Beginn des Haushaltsjahres 2014 Euro | kumulierte Abschreibung zum Ende des Haushalts- jahres 2014 Euro |
|----------------|--|-----------------------------------|--|--|--|--|---|
| 1 | 201.466,71 | 10 | 201.466,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 201.466,71 |
| 5724 | Zuwendung 1 | | | | | | |
| 2 | 184.000,00 | 10 | 164.888,88 | 19.111,12 | 0,00 | 19.111,12 | 184.000,00 |
| 5121 | Zuwendung 2 | | | | | | |
| 3 | 130.967,09 | 10 | 77.923,55 | 13.260,89 | 39.782,65 | 53.043,54 | 91.184,44 |
| 5607 | Zuwendung 3 | | | | | | |
| 4 | 186.894,64 | 10 | 186.894,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 186.894,64 |
| 5721 | Zuwendung 4 | | | | | | |
| 5 | 598.863,08 | 10 | 471.328,70 | 63.777,19 | 63.777,19 | 127.554,38 | 535.105,89 |
| 5049 | Zuwendung 5 | | | | | | |
| 6 | 479.801,07 | 10 | 431.043,18 | 48.757,89 | 0,00 | 48.757,89 | 479.801,07 |
| 5332 | Zuwendung 6 | | | | | | |
| 7 | 132.764,83 | 10 | 132.764,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 132.764,83 |
| 5376 | Zuwendung 7 | | | | | | |
| 8 | 142.903,64 | 10 | 128.210,26 | 14.693,38 | 0,00 | 14.693,38 | 142.903,64 |
| 5747 | Zuwendung 8 | | | | | | |
| 9 | 186.551,97 | 10 | 148.251,40 | 19.150,28 | 19.150,29 | 38.300,57 | 167.401,68 |
| 5870 | Zuwendung 9 | | | | | | |
| 10 | 382.704,40 | 10 | 248.901,47 | 66.901,47 | 66.901,46 | 133.802,93 | 315.802,94 |
| 5334 | Zuwendung 10 | | | | | | |
| 11 | 317.287,46 | 10 | 189.667,41 | 31.905,02 | 95.715,03 | 127.620,05 | 221.572,43 |
| 5649 | Zuwendung 11 | | | | | | |
| 12 | 450.000,00 | 10 | 354.444,45 | 47.777,78 | 47.777,77 | 95.555,55 | 402.222,23 |
| 5337 | Zuwendung 12 | | | | | | |
| 13 | 255.340,54 | 10 | 151.899,52 | 25.860,26 | 77.580,76 | 103.441,02 | 177.759,78 |
| 5077 | Zuwendung 13 | | | | | | |
| 14 | 94.800,00 | 10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 94.800,00 | 0,00 |
| 5689 | Zuwendung 14 | | | | | | |
| 15 | 24.740,10 | 10 | 371,10 | 2.474,01 | 21.894,99 | 21.894,90 | 2.845,11 |
| 16137 | Zuwendung 15 | | | | | | |
| 16 | 81.691,48 | 10 | 1.812,10 | 8.169,15 | 71.710,23 | 70.671,90 | 9.981,25 |
| 6105 | Zuwendung 16 | | | | | | |
| 17 | 21.950,00 | 10 | 0,00 | 731,67 | 21.218,33 | 0,00 | 731,67 |
| 16138 | Zuwendung 17 | | | | | | |
| | 3.872.747,01 | | 2.889.868,20 | 362.570,11 | 525.508,70 | 949.247,23 | 3.252.438,31 |

| Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Haushaltsjahr | | | | | | | | | |
|--|--|--------------------------------|---|--|---------------|------|---|---|---|
| Nr. | | laufende Ein- und Auszahlungen | Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | durchlaufende Gelder und ungeklärte Zahlungsvorgänge | Summe | | | | |
| | | | | | | in € | | | |
| | | | | | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 ¹ | Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik) | | | | 4.403.916,11 | | | | |
| 2 ² | - Kassenkredit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres | | | | 0,00 | | | | |
| 3 | = Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres | 1.702.533,30 | 3.078.212,69 | -376.829,88 | 4.403.916,11 | | | | |
| 4 | + Korrektur des Vortrages | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 5 | = Bereinigter Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres | 1.702.533,30 | 3.078.212,69 | -376.829,88 | 4.403.916,11 | | | | |
| 6 | + jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik) | 2.625.217,71 | | | 2.625.217,71 | | | | |
| 7 | + Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik) | | -1.518.479,75 | | -1.518.479,75 | | | | |
| 8 | + Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung) | | 0,00 | | 0,00 | | | | |
| 9 | + Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 35 GemHVO-Doppik) | | | 24.233,35 | 24.233,35 | | | | |
| 10 | = Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres | 4.327.751,01 | 1.559.732,94 | -352.596,53 | 5.534.887,42 | | | | |
| Kontrollrechnung: | | | | | | | | | |
| 11 | Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (§47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik) | | | | 5.534.887,42 | | | | |
| 12 | - Kassenkredit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres | | | | 0 | | | | |
| 13 | = Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres | | | | 5.534.887,42 | | | | |