



Jahresabschluss 2016 - Städtebauliches Sondervermögen

"193 - Stadtumbau Ost - Schönwalde I"

| | |
|--|----------------------------|
| <i>Einbringer/in</i> 60.1 Stadtbauamt/Abteilung Bauverwaltung | <i>Datum</i> 30.04.2024 |
|--|----------------------------|

| <i>Beratungsfolge</i> | | <i>Sitzungsdatum</i> | <i>Beratung</i> |
|---|------------------|----------------------|-----------------|
| Ausschuss für Finanzen, Liegenschaften und Beteiligungen (FA) | Beratung | 06.05.2024 | Ö |
| Hauptausschuss (HA) | Beratung | 13.05.2024 | Ö |
| Rechnungsprüfungsausschuss (RPA) | Beratung | 15.05.2024 | N |
| Bürgerschaft (BS) | Beschlussfassung | 27.05.2024 | 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 „193 – Stadtumbau Ost – Schönwalde I“ für das Haushaltsjahr 2016 festzustellen,
- gemäß § 60 Abs. 5 Satz 2 KV M-V dem Oberbürgermeister die Entlastung für das Haushaltsjahr 2016 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 2016 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 30.04.2024 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 2016 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 „193 – Stadtumbau Ost – Schönwalde I“ der UHGW.

Die Richtigkeit und Vollständigkeit des Jahresabschlusses wurde vom Oberbürgermeister bestätigt.

| |
|---------------------------------|
| Finanzielle Auswirkungen |
|---------------------------------|

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

| | 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 JA 2016 SSV 193 öffentlich



Die Universitäts- und Hansestadt

Greifswald

Jahresabschlussbericht 2016

Städtebauliches Sondervermögen „193 – Stadtumbau Ost – Schönwalde I“

Jahresabschluss des Städtebaulichen Sondervermögens der Universitäts- und Hansestadt Greifswald „193 – SUB – Schönwalde I“ zum 31.12.2016

| | |
|---|----|
| ERGEBNISRECHNUNG..... | 04 |
| ÜBERSICHT ÜBER ERTRÄGE UND AUFWENDUNGEN..... | 08 |
| FINANZRECHNUNG..... | 11 |
| BILANZ..... | 20 |
| VORWORT..... | 22 |
| ANHANG..... | 24 |
| I. Rechtsgrundlagen | 24 |
| II. Gliederung des Jahresabschlusses..... | 24 |
| III. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.... | 24 |
| IV. Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz..... | 24 |
| Aktiva..... | 25 |
| A. 1 Anlagevermögen..... | 25 |
| A. 1.3 Finanzanlagen | 25 |
| A. 2 Umlaufvermögen | 25 |
| A. 2.1 Vorräte..... | 25 |
| A. 2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen..... | 25 |
| A. 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 26 |
| A. 2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen..... | 27 |
| A. 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 27 |
| A. 2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich..... | 27 |
| A. 2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände..... | 27 |
| A. 2.4. Liquide Mittel | 28 |
| Passiva..... | 29 |
| P. 1 Eigenkapital | 29 |
| P.1.1 Allgemeine Kapitalrücklage | 29 |
| P.1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag..... | 29 |
| P. 2 Sonderposten | 29 |
| P.2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen | 29 |
| P. 2.4 Sonstige Sonderposten | 30 |
| P. 3 Rückstellungen | 33 |
| P. 4. Verbindlichkeiten..... | 34 |
| P. 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen..... | 34 |

| | | |
|------------|--|----|
| P. 4.10 | Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich | 34 |
| P. 4.11 | Sonstige Verbindlichkeiten | 35 |
| V. | Angaben zur Ergebnisrechnung..... | 36 |
| ER. Nr. 10 | Summe der Erträge | 36 |
| ER. Nr. 19 | Summe der Aufwendungen | 37 |
| ER. Nr. 25 | Jahresergebnis..... | 38 |
| VI. | Angaben zur Finanzrechnung..... | 39 |
| FR. Nr. 10 | Summe der laufenden Einzahlungen | 39 |
| FR. Nr. 17 | Summe der laufenden Auszahlungen | 40 |
| FR. Nr. 24 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit..... | 40 |
| FR. Nr. 28 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit..... | 41 |
| FR. Nr. 30 | Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag | 41 |
| FR. Nr. 34 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 42 |
| FR. Nr. 35 | Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge..... | 42 |
| FR. Nr. 36 | Veränderung der liquiden Mittel..... | 42 |
| VII. | Sonstige Angaben..... | 43 |
| 1. | Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Verpflichtungen .. | 43 |
| 2. | In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, welche noch keine Verbindlichkeiten begründen..... | 43 |
| 3. | Haushaltsermächtigungen..... | 43 |
| 4. | Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können | 43 |
| 5. | Sonstige wesentliche Verträge | 43 |
| | ANLAGENÜBERSICHT..... | 44 |
| | FORDERUNGSÜBERSICHT..... | 46 |
| | VERBINDLICHKEITENÜBERSICHT..... | 47 |
| | ÜBERSICHT HAUSHALTSERMÄCHTIGUNGEN..... | 48 |
| | ÜBERSICHT ÜBER DIE AUS VERPFLICHTUNGSERMÄCHTIGUNGEN VORAUSSICHTLICH..... FÄLLIG WERDENEN AUSZAHLUNGEN | 49 |
| | ANGABEN ZU DEN VORRÄTEN..... | 50 |
| | DARLEHENSÜBERSICHT..... | 51 |
| | GRUNDSTÜCKSVERZEICHNIS..... | 52 |
| | ZUWENDUNGSÜBERSICHT..... | 53 |
| | ÜBERSICHT ÜBER DIE ZUSAMMENSETZUNG UND ENTWICKLUNG DES SALDOS DER..... LIQUIDEN MITTEL UND DER KASSENKREDITE IM HAUSHALTSJAHR | 54 |

Ergebnisrechnung 2016

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (fhd. Nr.) | Ansatz 2016 | Veränderung durch Nachtrag 2016 | über- und außerplan- mäßige Aufwen- dungen 2016 | zweck- gebundene Mehrerträge und ent- sprechende -aufwen- dungen 2016 | Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit 2016 | Ermächti- gungen 2016 | |
|-----------|--|--|----------------|---------------------------------------|--|--|--|-----------------------------|---|
| | | | | | | | | | 1 |
| in EUR | | | | | | | | | |
| 01 + | Steuern und ähnliche Abgaben | | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 02 + | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | | 100 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | |
| 03 + | Erträge der sozialen Sicherung | | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 04 + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 05 + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 06 + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 07 + | Anderer aktivierte Eigenleistungen | | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 08 + | Zinserträge und sonstige Finanzerträge | | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 09 + | Sonstige Erträge | | 100.000 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 | |
| 10 | Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9) | | 100.100 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100.100,00 | |
| 11 - | Personalaufwendungen | | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 12 - | Versorgungsaufwendungen | | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 13 - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 100.000 | 0 | 0,00 | 400.000,00 | 0,00 | 500.000,00 | |
| 14 - | Abschreibungen | | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 15 - | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 16 - | Aufwendungen der sozialen Sicherung | | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 17 - | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 18 - | Sonstige Aufwendungen | | 100 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | |
| 19 | Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18) | | 100.100 | 0 | 0,00 | 400.000,00 | 0,00 | 500.100,00 | |
| 20 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19) | | 0 | 0 | 0,00 | -400.000,00 | 0,00 | -400.000,00 | |
| 21 - | Einstellung in die Kapitalrücklage | | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 22 + | Entnahme aus der Kapitalrücklage | | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO- Doppik) | Verweis auf Anhang (Iff. Nr.) | übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren | Gesamt- ermäch- tigungen 2016 | Ergebnis 2016 | Abweichung 2016 | Ergebnis 2015 | Ergebnis- veränderung gegenüber 2015 | Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre |
|--------|---|--|---|--|------------------|--------------------|------------------|---|--|
| | | | | | | | | | |
| in EUR | | | | | | | | | |
| 01 + | Steuern und ähnliche Abgaben | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | | 0,00 | 100,00 | 0,00 | -100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 + | Erträge der sozialen Sicherung | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 + | Anderer aktivierte Eigenleistungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 + | Zinserträge und sonstige Finanzerträge | | 0,00 | 0,00 | 7,26 | 7,26 | 25,17 | -17,91 | 0,00 |
| 09 + | Sonstige Erträge | | 0,00 | 100.000,00 | 434.253,26 | 334.253,26 | 328.080,22 | 106.173,04 | 0,00 |
| 10 | Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9) | | 0,00 | 100.100,00 | 434.260,52 | 334.160,52 | 328.105,39 | 106.155,13 | 0,00 |
| 11 - | Personalaufwendungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 - | Versorgungsaufwendungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 518.925,07 | 1.018.925,07 | 3.580,55 | -1.015.344,52 | 296.279,61 | -292.699,06 | 0,00 |
| 14 - | Abschreibungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 - | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 |
| 17 - | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 - | Sonstige Aufwendungen | | 0,00 | 100,00 | 430.679,97 | 430.579,97 | 31.825,78 | 398.854,19 | 0,00 |
| 19 | Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18) | | 518.925,07 | 1.019.025,07 | 434.260,52 | -584.764,55 | 328.105,39 | 106.155,13 | 0,00 |
| 20 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19) | | -518.925,07 | -918.925,07 | 0,00 | 918.925,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 - | Einstellung in die Kapitalrücklage | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 + | Entnahme aus der Kapitalrücklage | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Ergebnisrechnung 2016

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (Ird. Nr.) | Ansatz 2016 | Veränderung durch Nachtrag 2016 | über- und außerplan- mäßige Aufwen- dungen 2016 | zweck- gebundene Mehrerträge und ent- sprechende -aufwen- dungen 2016 | Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit 2016 | Ermächtd- gungen 2016 |
|--------|--|--|----------------|---------------------------------------|--|--|--|-----------------------------|
| | | | | | | | | |
| in EUR | | | | | | | | |
| 23 - | Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 + | Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | | 0 | 0 | 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 | 0 | 0,00 | -400.000,00 | 0,00 | -400.000,00 |

nachrichtlich:

- 26 Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr
27 Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31.
Dezember des Haushaltsjahres
(Summe der Nummern 25 und 26)

-400.000,00
-400.000,00

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO- Doppik) | Verweis auf Anhang (Ifrd. Nr.) | Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren | Gesamt- ermäch- tigungen 2016 | Ergebnis 2016 | Abweichung 2016 | Ergebnis 2015 | Ergebnis- veränderung gegenüber 2015 | Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre |
|-----|--|---|---|--|------------------|--------------------|------------------|---|--|
| | | | | | | | | | |
| | | | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 23 | - Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24, abzüglich Nummern 21 und 23) | | -518.925,07 | -918.925,07 | 0,00 | 918.925,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | nachrichtlich: Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26) | | -918.925,07 | -918.925,07 | 0,00 | 918.925,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung 2016

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik) | Ermächti- gungen 2016 | übertragene Ermächti- gungen 2016 | Gesamt- ermäch- tigungen 2016 | Ergebnis 2016 | Abweichung 2016 |
|-----|--|-----------------------------|--|--|------------------|--------------------|
| | | | | | | |
| | | | | in EUR | | |
| 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 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | -100,00 |
| | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | darunter: | | | | | |

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung 2016

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik) | Ermächti- gungen 2016 | Übertragene Ermächti- gungen 2015 | Gesamt- ermäch- tigungen 2016 | Ergebnis 2016 | Abweichung 2016 |
|-----|---|-----------------------------|--|--|-------------------|--------------------|
| | | | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | 5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7,26 | 7,26 |
| | darunter: | | | | | |
| | 8.1 Zinserträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7,26 | 7,26 |
| | 8.2 Sonstige Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | + Sonstige Erträge | 100.000,00 | 0,00 | 100.000,00 | 434.253,26 | 334.253,26 |
| | 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 | 67.200,00 | 0,00 | 67.200,00 | 42.790,72 | -24.409,28 |
| | 9.3 Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Saldo) | -11.000,00 | 0,00 | -11.000,00 | -57.115,51 | -46.115,51 |
| 10 | Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9) | 100.100,00 | 0,00 | 100.100,00 | 434.260,52 | 334.160,52 |
| 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 | 500.000,00 | 518.925,07 | 1.018.925,07 | 3.580,55 | -1.015.344,52 |
| | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | darunter: | | | | | |
| | 15.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 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 2016

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik) | Ermächti- gungen 2016 | übertragene Ermächti- gungen 2016 | Gesamt- ermäch- tigungen 2016 | Ergebnis 2016 | Abweichung 2016 |
|-----|---|-----------------------------|--|--|------------------|--------------------|
| | | | | | | |
| | | 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 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 430.679,97 | 430.579,97 |
| 19 | Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18) | 500.100,00 | 518.925,07 | 1.019.025,07 | 434.260,52 | -584.764,55 |
| 20 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo 10 und 19) | -400.000,00 | -518.925,07 | -918.925,07 | 0,00 | 918.925,07 |
| 21 | - Einstellung in die Kapitalrücklage | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Entnahme aus der Kapitalrücklage | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | darunter: | | | | | |
| | 22.1 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalanlage aus investiv gebundenen Zuweisungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 22.2 Entnahmen aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus Zuwendungen nach §§ 23, 24 FAG MV | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | - Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | + Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23) | -400.000,00 | -518.925,07 | -918.925,07 | 0,00 | 918.925,07 |
| | nachrichtlich: | | | | | |
| 26 | Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr | | | | | |
| 27 | Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26) | | | | | |

Finanzrechnung 2016

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (Ifrd. Nr.) | Ansatz 2016 | Veränderung durch Nachtrag | über- und außerplan- mäßige Aus- zahlungen | zweckge- bundene Mehrein- zahlungen und ent- sprechende -auszah- lungen | Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit | Ermächti- gungen 2016 |
|-----|--|---|----------------|-------------------------------|--|--|--|-----------------------------|
| | | | | | | | | |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | + Steuern und ähnliche Abgaben | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen | | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 |
| 3 | + Einzahlungen der sozialen Sicherung | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | + Sonstige laufende Einzahlungen | | 71.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 71.200,00 |
| 9 | Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8) | | 71.300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 71.300,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 400.000,00 | 0,00 | 500.000,00 |
| 13 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Auszahlungen der sozialen Sicherung | | 0,00 | 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 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige laufende Auszahlungen | | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 |
| 17 | Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16) | | 100.100,00 | 0,00 | 0,00 | 400.000,00 | 0,00 | 500.100,00 |
| 18 | Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17) | | -28.800,00 | 0,00 | 0,00 | -400.000,00 | 0,00 | -428.800,00 |
| 19 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | | -17.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -17.200,00 |
| 20 | + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.) | übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren | Gesamt- ermäch- tigungen 2016 | Ergebnis 2016 | Abweichung 2016 | Ergebnis 2015 | Ergebnis- veränderung gegenüber 2015 | Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre |
|--------|--|--|---|--|------------------|--------------------|------------------|---|--|
| | | | | | | | | | |
| in EUR | | | | | | | | | |
| 1 | + Steuern und ähnliche Abgaben | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige | | 0,00 | 100,00 | 0,00 | -100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | + Transfereinzahlungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Einzahlungen der sozialen Sicherung | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 0,00 | 0,00 | 7,26 | 7,26 | 25,17 | -17,91 | 0,00 |
| 8 | + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen | | 0,00 | 71.200,00 | 405.834,31 | 334.634,31 | 323.836,46 | 81.997,85 | 0,00 |
| 9 | + Sonstige laufende Einzahlungen | | 0,00 | 71.300,00 | 405.841,57 | 334.541,57 | 323.861,63 | 81.979,94 | 0,00 |
| | Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8) | | -518.925,07 | -947.725,07 | 343.646,79 | 1.291.371,86 | -166.193,28 | 509.840,07 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | 518.925,07 | 1.018.925,07 | 62.119,10 | -956.805,97 | 489.977,17 | -427.858,07 | 0,00 |
| 13 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Auszahlungen der sozialen Sicherung | | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige laufende Auszahlungen | | 0,00 | 100,00 | 75,68 | -24,32 | 77,74 | -2,06 | 0,00 |
| 17 | Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16) | | 518.925,07 | 1.019.025,07 | 62.194,78 | -956.830,29 | 490.054,91 | -427.860,13 | 0,00 |
| 18 | Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17) | | -518.925,07 | -947.725,07 | 343.646,79 | 1.291.371,86 | -166.193,28 | 509.840,07 | 0,00 |
| 19 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | | 0,00 | -17.200,00 | -60.696,06 | -43.496,06 | -427.576,22 | 366.880,16 | 0,00 |
| 20 | + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Finanzrechnung 2016

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (ifd. Nr.) | Ansatz 2016 | Veränderung durch Nachtrag | Über- und außerplan- mäßige Aus- zahlungen | zweck- bundene Mehrein- zahlungen und ent- sprechende -auszah- lungen | Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit | Ermächti- gungen 2016 |
|-----|--|--|----------------|-------------------------------|--|--|--|-----------------------------|
| | | | | | | | | |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 21 | + Einzahlungen aus Anlagevermögen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | | 111.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 111.000,00 |
| 24 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23) | | 93.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 93.800,00 |
| 25 | - Auszahlungen für Anlagevermögen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 |
| 28 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27) | | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 |
| 29 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28) | | -6.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -6.200,00 |
| 30 | Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelhebelbetrag (Summe der Nummern 18 und 29) | | -35.000,00 | 0,00 | 0,00 | -400.000,00 | 0,00 | -435.000,00 |
| 31 | + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | | 0,00 | 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 | 0,00 |
| 33 | - Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | | 0,00 | 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 | 0,00 |

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.) | Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren | Gesamt- ermächti- gungen 2016 | Ergebnis 2016 | Abweichung 2016 | Ergebnis 2015 | Ergebnis- veränderung gegenüber 2015 | Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre |
|--------|---|--|---|--|------------------|--------------------|------------------|---|--|
| | | | | | | | | | |
| in EUR | | | | | | | | | |
| 21 | + Einzahlungen aus Anlagevermögen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | | 0,00 | 111.000,00 | 60.696,06 | -50.303,94 | 723.290,95 | -662.594,89 | 0,00 |
| 24 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23) | | 0,00 | 93.800,00 | 0,00 | -93.800,00 | 295.714,73 | -295.714,73 | 0,00 |
| 25 | - Auszahlungen für Anlagevermögen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | | 418.925,07 | 518.925,07 | 3.580,55 | -515.344,52 | 296.074,93 | -292.494,38 | 0,00 |
| 28 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27) | | 418.925,07 | 518.925,07 | 3.580,55 | -515.344,52 | 296.074,93 | -292.494,38 | 0,00 |
| 29 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28) | | -418.925,07 | -425.125,07 | -3.580,55 | 421.544,52 | -360,20 | -3.220,35 | 0,00 |
| 30 | Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetra g | | -937.850,14 | -1.372.850,14 | 340.066,24 | 1.712.916,38 | -166.553,48 | 506.619,72 | 0,00 |
| 31 | + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | - Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | - Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen | | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 |

Finanzrechnung 2016

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.) | Ansatz 2016 | Veränderung durch Nachtrag | Über- und außerplan- mäßige Aus- zahlungen | zweckge- bundene Mehrein- zahlungen und ent- sprechende -auszah- lungen | Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit | Ermächti- gungen 2016 |
|-----|--|--|----------------|-------------------------------|--|--|--|-----------------------------|
| | | | | | | | | |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 35 | Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | Veränderung der liquiden Mittel und Kassenkredite (Summe der Nummern 30, 34 und 35) | | -35.000,00 | 0,00 | 0,00 | -400.000,00 | 0,00 | -435.000,00 |
| 37 | Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32) | | -28.800,00 | 0,00 | 0,00 | -400.000,00 | 0,00 | -428.800,00 |

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]

- 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]

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.) | übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren | Gesamt- ermäch- tigungen 2016 | Ergebnis 2016 | Abweichung 2016 | Ergebnis 2015 | Ergebnis- veränderung gegenüber 2015 | Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre |
|--------|--|--|---|--|------------------|--------------------|------------------|---|--|
| | | | | | | | | | |
| in EUR | | | | | | | | | |
| 35 | Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen | | 0,00 | 0,00 | 1.423,04 | 1.423,04 | 18.465,75 | -17.042,71 | 0,00 |
| 36 | Veränderung der liquiden Mittel und Kassenkredite (Summe der Nummern 30, 34 und 35) | | -937.850,14 | -1.372.850,14 | 341.489,28 | 1.714.339,42 | -148.087,73 | 489.577,01 | 0,00 |
| 37 | Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32) | | -518.925,07 | -947.725,07 | 343.646,79 | 1.291.371,86 | -166.193,28 | 509.840,07 | 0,00 |

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]
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]

Finanzrechnung 2016

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd. Nr.) | Ansatz 2016 | Veränderung durch Nachtrag | über- und außerplan- mäßige Aus- zahlungen | zweckge- bundene Mehrein- zahlungen und ent- sprechende -auszah- lungen | Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit | Ermächtd- gungen 2016 |
|--------|--|--|----------------|-------------------------------|--|--|--|-----------------------------|
| in EUR | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| | | | 0,00 | | | 0,00 | | |

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]

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.) | Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren | Gesamt- ermächti- gungen 2016 | Ergebnis 2016 | Abweichung 2016 | Ergebnis 2015 | Ergebnis- veränderung gegenüber 2015 | Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre |
|--------|--|--|---|--|------------------|--------------------|------------------|---|--|
| in EUR | | | | | | | | | |
| 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |
| | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | | | | | |

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]

Ergänzung zur Zeile 38 und 39 der Finanzrechnung:

| | Ermächtigungen 2016 | übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen 2016 | Ergebnis 2016 | Abweichung 2016 | Ergebnis 2015 | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---------------------|---|---------------------------|---------------|-----------------|---------------|---|
| | | | | | | | |
| Nachrichtlich | | | | | | | |
| 38 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.Dezember des Haushaltsvorjahres | | | -988.936,11 | 59.760,54 | | | |
| 39 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38) | | | -630.626,88 | 403.407,33 | | | |
| 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.Derzember des Haushaltjahres 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 2016

Aktiva

| Posten | Bezeichnung | 31.12.2015 | | 31.12.2016 | | Veränderung auf Anhang 2016 |
|--------|---|------------|------------|------------|------|-----------------------------------|
| | | In EUR | | | | |
| 1 | Anlagevermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 | Immaterielle Vermögensgegenstände | 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 |
| 1.1.2 | Geleistete Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.3 | Geleistete Investitionszuschüsse | 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 |
| 1.1.5 | Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Sachanlagen | 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 |
| 1.2.2 | Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.3 | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.4 | Infrastrukturvermögen | 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 |
| 1.2.6 | Kunstgegenstände, Denkmäler | 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 |
| 1.2.8 | Betriebs- und Geschäftsausstattung | 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 |
| 1.2.10 | Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1 | Anteile an verbundenen Unternehmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | Ausleihungen an verbundene Unternehmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.3 | Beteiligungen | 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 |
| 1.3.5 | Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbande, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtstiftige kommunale Stiftungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.6 | Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbande, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtstiftige kommunale Stiftungen | 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 |
| 1.3.8 | Anteilige Rücklagen des Kommunalen Versorgungsvorganges zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.9 | Sonstige Ausleihungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Umlaufvermögen | 364.724,63 | 649.433,60 | 284.708,97 | 0,00 | 284.708,97 |
| 2.1 | Vorräte | 56.909,35 | 1.793,84 | -57.115,51 | 0,00 | -57.115,51 |
| 2.1.1 | Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.2 | Umfertigte Erzeugnisse, unfertige Leistungen | 56.909,35 | 1.793,84 | -57.115,51 | 0,00 | -57.115,51 |
| 2.1.3 | Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.4 | Geleistete Anzahlungen auf Vorräte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 74.854,87 | 75.190,07 | 335,20 | 0,00 | 335,20 |
| 2.2.1 | Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen | 28.083,75 | 0,00 | -28.083,75 | 0,00 | -28.083,75 |
| 2.2.2 | Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 28.052,12 | 28.102,91 | -159,21 | 0,00 | -159,21 |
| 2.2.3 | Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 0,00 | 28.578,16 | 28.578,16 | 0,00 | 28.578,16 |
| 2.2.4 | Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.5 | Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbande, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtstiftige kommunale Stiftungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.6 | Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich | 43,25 | 43,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Passiva

| Posten | Bezeichnung | 31.12.2015 | | 31.12.2016 | | Veränderung auf Anhang 2016 |
|--------|--|------------|------------|------------|------|-----------------------------------|
| | | In EUR | | | | |
| 1 | Eigenkapital | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 | Kapitalrücklage | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | Allgemeine Kapitalrücklage | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | Zweckgebundene Kapitalrücklagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Eigenstrücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Eigenbisvortrag | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4 | Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5 | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Sonderposten | 231.952,29 | 573.776,76 | 341.824,47 | 0,00 | 341.824,47 |
| 2.1 | Sonderposten aus Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.1 | Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.2 | Sonderposten aus Zahlungen für Anlagevermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.3 | Sonderposten aus Beiträgen für Anlagevermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 | Sonderposten mit Rücklagenanteil | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.3 | Sonderposten mit Rücklagenanteil | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.4 | Sonstige Sonderposten | 231.952,29 | 573.776,76 | 341.824,47 | 0,00 | 341.824,47 |
| 3 | Rückstellungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1 | Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.2 | Steuerrückstellungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3 | Sonstige Rückstellungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Verbindlichkeiten | 132.772,34 | 76.666,84 | -57.115,50 | 0,00 | -57.115,50 |
| 4.1 | Anleihen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.5 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 113.935,80 | 55.397,25 | -58.538,55 | 0,00 | -58.538,55 |
| 4.6 | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.7 | Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.8 | Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.9 | Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbanden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtstiftigen kommunalen Stiftungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.10 | Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich | -0,01 | 0,00 | 0,01 | 0,01 | 0,01 |
| 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 | -0,01 | 0,00 | 0,01 | 0,01 | 0,01 |
| 4.11 | Rechnungsabgrenzungsposten | 18.836,55 | 20.259,59 | 1.423,04 | 0,00 | 1.423,04 |
| 5.1 | Grabnutzungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.2 | Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.3 | Sonstige | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Passive latente Steuern | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Bilanzsumme | 364.724,63 | 649.433,60 | 284.708,97 | 0,00 | 284.708,97 |

Bilanz 2016

Aktiva

Passiva

| Posten | Bezeichnung | Verweis auf Anhang (Hd. Nr.) | 31.12.2015 | 31.12.2016 | Veränderung gegenüber 2015 |
|---------|--|------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------------------|
| | | | In EUR | | |
| 2.2.6.1 | Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsverkehr | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.6.2 | Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich | | 43,25 | 43,25 | 0,00 |
| 2.2.7 | Sonstige Vermögensgegenstände | | 18.465,75 | 18.465,75 | 0,00 |
| 2.3 | Wertpapiere des Umlaufvermögens | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.3.1 | Anteile an verbundenen Unternehmen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.3.2 | Anteile an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.3.3 | Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.4 | Liquide Mittel | | 230.960,41 | 572.449,69 | 341.489,28 |
| 3. | Rechnungsabgrenzungsposten | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Aktive latente Steuern | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Bilanzsumme | | 364.724,63 | 649.433,60 | 284.708,97 |

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 Universitäts- und Hansestadt Greifswald erhält seit 1993 Zuwendungen für das Fördergebiet 193 - Schönwalde I.

Folgende Förderprogramme wurden in Anspruch genommen:

- „Aufwertung Schönwalde I – SUB“
- „Rückbau städtischer Infrastruktur“
- „L-Programm“.

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 „193 – SUB - Schönwalde I“ der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für das Haushaltsjahr 2016 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,
- der Anlagenübersicht,
- der Forderungsübersicht,
- der Verbindlichkeitenübersicht,
- der Übersicht über die über das Ende des HH-Jahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen

- der Übersicht über aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen,
- der Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Haushaltsjahr.

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

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

Die 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 2016 erfolgten keine Mittelabrufe von Zuweisungen Bund, Land und der Universitäts- und Hansestadt Greifswald.

Mittelumrichtungen erfolgten auf der Grundlage der Dienstanweisung Nr. 20-08 zur Mittelbewirtschaftung der Teilhaushalte und zum Verfahren bei außer- und überplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen in der Entscheidungsbefugnis des Oberbürgermeisters vom 09.07.2013.

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 Jahresabschluss 2016 mit erfasst.

Bargeldkassen werden im Städtebaulichen Sondervermögen nicht geführt.

Saldenbestätigungen wurden nicht eingeholt.

Die Haushaltssatzung des Städtebaulichen Sondervermögens 193 Schönwalde I - SUB für die Haushaltsjahre 2015/2016 wurden am 17.12.2014 von der Bürgerschaft der Universitäts- und Hansestadt Greifswald beschlossen (Beschluss-Nr. 06/189) und am 06. Mai 2015 öffentlich bekannt gemacht. Die nach § 47 Abs. 3 KV M-V erforderlichen Genehmigungen erteilte das Innenministerium am 27. April 2015

Die Freigabe der Software AB-Data erfolgte durch den Oberbürgermeister am 11. August 2015 rückwirkend zum 01. Januar 2012, ergänzt durch eine weitere Freigabe des Programms AB-Data-WEB am 18.11.2019 rückwirkend zum 01.01.2014.

Der letzte Tagesabschluss erfolgte am 29.02.2024.

ANHANG

des Städtebaulichen Sondervermögens der Universitäts- und Hansestadt Greifswald „193 – Schönwalde I – Stadtumbau Ost“ zum 31.12.2016

I. Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2016 des Städtebaulichen Sondervermögens (SSV) „193 – Schönwalde I – Stadtumbau Ost“ 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 2015.

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 zu stehen.

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 zu erfassen.

Finanzanlagen sind nicht vorhanden.

A. 2 Umlaufvermögen

Zum Umlaufvermögen zählen alle Vermögensgegenstände, die nicht dazu bestimmt sind, dauerhaft dem Geschäftsbetrieb zu dienen.

A. 2.1 Vorräte

A. 2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen

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

Privat nutzbare Objekte

Privat nutzbare Objekte sind im SSV 193 nicht bilanziert und auch in der Folge nicht zu betrachten.

Öffentlich nutzbare Objekte

Die an öffentlich nutzbaren Objekten durchgeführten Maßnahmen wurden zu Herstellungskosten bewertet. Die Herstellungskosten in Höhe von 3.580,55 € umfassen sämtliche direkt zurechenbare Kosten, wobei die im Vorjahr gezahlten Verbindlichkeiten ab- und die neuen Verbindlichkeiten zuzurechnen sind. Im vorliegenden Fall liegt lediglich eine Rechnung in Höhe von 2.157,51 €, zu dieser ist die Verbindlichkeit in Höhe von 1.423,04 € hinzuzurechnen.

Zusammensetzung des Bilanzpostens unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen, die eine Bestandsveränderung nach sich ziehen:

| Erschließung – ZWN A4.6 | 2015 | Zugang 2016 | Abgang 2016 | 2016 |
|---|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| Umgestaltung Bahnhof Süd – 5809 | 58.538,55 € | 3.580,55 € | 60.696,06 € | 1.423,04 € |
| Errichtung eines Kleinsportfeldes - 15823 | 370,80 € | 0,00 € | 0,00 € | 370,80 € |
| | <u>58.909,35 €</u> | <u>3.580,55 €</u> | <u>60.696,06 €</u> | <u>1.793,84 €</u> |

Der dargestellte Abgang der bereits übergebenen Baumaßnahme „Umgestaltung Bahnhof Süd – 5809“ bezieht sich auf eine Verbindlichkeit aus dem Vorjahr, die in 2016 beglichen wurde und einer Rechnung über 2.157,51 €.

Bei den für die Errichtung eines Kleinsportfeldes verbliebenen 370,80 € handelt es sich um einen Sicherheitseinbehalt aus dem Jahr 2014.

| | |
|--|-------------------|
| 1. Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten, unterteilt in: – Straßen, Wege, Plätze | 3.580,55 € |
| 2. fertiggestellte Maßnahme an öffentlich nutzbaren Objekten | -60.696,06 € |
| 3. Saldo vortrag aus 2015 für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten | 58.909,35 € |
| Summe | <u>1.793,84 €</u> |

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 |
|----------------|-------------|------------|
| A. 2.1 Vorräte | 58.909,35 € | 1.793,84 € |

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, Forderungen aus Transferleistungen

Bei den öffentlich rechtlichen Forderungen handelte es sich im Vorjahr um eine bereits aus 2014 bestehende Forderung in Höhe von 28.083,75 €. Die Grundlage dieser Forderung besteht in der Maßnahme von vor 2012 – „Umgestaltung Freianlagen Waldorfschule“. Es erfolgte eine Umbuchung in den Ergebnishaushalt, da der Sonderposten sich nur auf laufende Maßnahmen bezieht.

A. 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Die privatrechtlichen Forderungen aus Lieferung und Leistung gegen den privaten Bereich beziehen sich auf eine Forderung, welche aus einer vor 2012 fertiggestellten Maßnahme – „Umgestaltung Freianlagen Waldorfschule“ - resultiert. (siehe A.2.2.1)

Weitere 19,16 € bestehen als Forderungen bereits aus dem Jahr 2013 und gehen auf den durch den ehemals tätigen Sanierungsträger nicht ausgehändigten Bankbestand zurück.

A. 2.2.3 Privatrechtliche Forderungen gegen verbundene Unternehmen

Die privatrechtlichen Forderungen aus Lieferung und Leistung gegen verbundene Unternehmen beziehen sich auf eine Forderung, welche aus einer vor 2012 fertiggestellten Maßnahme – „Umgestaltung Freianlagen Innenhof Kräpelinener Wende“- resultiert.

A. 2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich

Die Forderung gegen den sonstigen öffentlichen Bereich umfasste unter anderem eine Forderung gegen das Finanzamt Greifswald für die Kapitalertragssteuer und den Solidaritätszuschlag in Höhe von 43,25 €. Diese Forderung hätte entsprechend des Prüfberichtes des Rechnungsprüfungsamtes aus 2013 auf dem Forderungskonto 1798 „Zinsabschlagssteuer“ in der Bilanzposition 2.2.7 „Sonstige Vermögensgegenstände“ dargestellt werden müssen. Da die Forderung in 2017 beglichen wird, kann hier auf eine Umbuchung verzichtet werden.

A. 2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände

Die sonstigen Vermögensgegenstände bleiben im Vergleich zum Vorjahr unverändert, da es sich nach wie vor um 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 18.465,75 € handelt.

Alle Forderungen sind zum Nominalwert bilanziert. Eine Wertberichtigung war nicht erforderlich.

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 |
|--|-------------|-------------|
| A. 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 74.854,87 € | 75.190,07 |
| A.2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen | 28.083,75 € | 0,00 € |
| A. 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 28.262,12 € | 28.102,91 € |
| A.2.2.3 Privatrechtliche Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 0,00 € | 28.578,16 € |
| A. 2.2.6 - Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich | 43,25 € | 43,25 € |
| A. 2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände | 18.465,75 € | 18.465,75 € |

A. 2.4 Liquide Mittel

Die Summe der liquiden Mittel entspricht dem Bestand, der in der Zwischenabrechnung 2016 als Stand des Sondervermögens zum 31.12.2016 ausgewiesen ist. Dieser beträgt zum Bilanzstichtag 572.449,69 € Die liquiden Mittel werden durch Kontoauszug zum 31.12.2016 nachgewiesen. Sie wurden zum Nominalwert angesetzt.

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 |
|-------------------------|--------------|--------------|
| A. 2.4 - Liquide Mittel | 230.960,41 € | 572.449,69 € |

Die Bilanzsumme im Aktiva beträgt 649.433,60 €.

Passiva

P. 1 Eigenkapital

P. 1.1. Kapitalrücklage

Der Wert des Eigenkapitals entspricht in den Städtebaulichen Sondervermögen dem Einbringungswert der noch nicht verwerteten privat nutzbaren Objekte. Da im vorliegenden Fall keine Grundstücke in das Sondervermögen eingebracht wurden, wird das Eigenkapital mit 0 Euro angesetzt.

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 |
|--------------------|------------|------------|
| P.1 - Eigenkapital | 0,00 € | 0,00 € |

P. 1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Am Bilanzstichtag wurde ein ausgeglichenes Ergebnis erzielt.

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 |
|--|------------|------------|
| P.1.4 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | 0,00 € | 0,00 € |

P. 2 Sonderposten

P. 2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen

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.

Da in diesem Städtebaulichen Sondervermögen kein Anlagevermögen vorhanden ist, beträgt der Sonderposten 0,00 €.

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 |
|--|------------|------------|
| P.2.1 - Sonderposten zum Anlage- Vermögen | 0,00 € | 0,00 € |

P. 2.4 Sonstige Sonderposten

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

Privat nutzbare Objekte:

Privat nutzbare Objekte sind im SSV 193 nicht bilanziert und somit auch kein Sonderposten hierfür zu bilden.

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.

Die Fortschreibung des Sonderpostens für die weiteren öffentlich nutzbaren Objekte auf Bund, Land und Gemeinde erfolgt entsprechend dem Finanzierungsverhältnis zwischen Bund, Land und Gemeinde. Da Finanzierungsverhältnis bleibt zum Vorjahr unverändert, da keine weiteren Fördermittel in 2016 geflossen sind:

| | |
|-----------|---------|
| Bund: | 21,26 % |
| Land: | 49,24 % |
| Gemeinde: | 29,50 % |

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 dazu und neue Verbindlichkeiten abgerechnet werden müssen. Zusätzliche Eigenanteile und nicht förderfähige Kosten verbleiben bei dem Anteil der Gemeinde.

In der folgenden Tabelle wurde ein Abgleich zwischen den Vorräten (A.2.1) der öffentlich nutzbaren Objekte mit den Sonstigen Sonderposten und den Anzahlungen auf Bestellungen der Gemeinde unter Berücksichtigung der Verbindlichkeiten vorgenommen.

Für die Maßnahme „Umgestaltung Bahnhof Süd“ wurde eine laufende Rechnung über 2.157,51 € gezahlt und ein Sicherheitseinbehalt von 1.423,04 € verbucht. Das Umlaufvermögen erhöht sich um 3.580,55 €. Da die Maßnahmen bereits in 2015 an den Kernhaushalt übergeben wurde, sind die laufende Rechnung und die in 2016 beglichenen Verbindlichkeiten aus den Vorjahren in Höhe von 58.538,55 € in die Sonstigen Sonderposten zu übernehmen und von dort ertragswirksam aufzulösen.

Unter Berücksichtigung der Zahlung der Verbindlichkeiten aus dem Vorjahr und der Rechnungsbegleichungen des laufenden Jahres für die Maßnahme in Höhe von 60.696,06 € wäre es zu der nachfolgenden Erhöhung der Sonderposten gekommen:

| | |
|--------------------|----------------------|
| Bund (21,26%): | + 12,903,98 € |
| Land (49,24%): | + 29.886,74 € |
| Gemeinde (29,50%): | + <u>17.905,34 €</u> |
| | 60,696,06 € |

Die ertragswirksame Auflösung der Sonstigen Sonderposten hätte in gleicher Höhe vorgenommen werden müssen.

Zur Vermeidung von Arbeitsaufwand erfolgte die ertragswirksame Auflösung unter Umgehung der Sonstigen Sonderposten direkt von den Anzahlungen auf Sonderposten an die Erträge aus der Auflösung Sonstiger Sonderposten.

Die in 2015 entstandenen Differenzen zwischen den Vorräten und den Sonderposten resultieren aus den vorhandenen Verbindlichkeiten. Bei der Baumaßnahme „Umgestaltung Bahnhof Süd - 5809“ ergaben sich 1.124,03 € an Verbindlichkeiten. Unter „Errichtung eines Kleinspielfeldes - 15823“ wird ein Sicherheitseinbehalt von 370,80 € mitgeführt.

Der aus den Vorjahren resultierende -0,01 € bei dem Gemeindeanteil und 0,01 € bei dem Sonderposten Dritter wurde aufgelöst.

Abgleich Vorräte - 14240000 - mit Sonstigem Sonderposten Bund / Land / Gemeinde (in €)

| Objekt | 14240000 | | SOPo | | 14240000 | | | Verbindlichkeit | | | Fortschreibung Bilanz 2016 | | | 14240000 | | Differenz |
|----------------------------------|-----------|---------|------------|----------|------------|------------|------------|-----------------|----------|------|----------------------------|------|----------|-------------|----------------|-----------|
| | Bestand | Bestand | Bestand | Bestand | | | | | | | Bund | Land | Gemeinde | 2011 - 2016 | SOPo 2011-2016 | |
| Umgestaltung Bahnhof Süd | 58.538,55 | 0,00 | 3.580,55 | 1.423,04 | 60.696,06 | 12.903,98 | 29.886,74 | 17.905,34 | 1.423,04 | 0,00 | | | | 0,00 | 1.423,04 | |
| | | | -60.696,06 | 0,00 | -60.696,06 | -12.903,98 | -29.886,74 | -17.905,34 | | | | | | | | |
| Erichtung eines Kleinspielfeldes | 370,80 | 0,00 | 0,00 | 370,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 370,80 | 0,00 | | | | 0,00 | 370,80 | |
| | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| gesamt | 58.909,35 | 0,00 | 1.423,04 | 1.793,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.793,84 | 0,00 | | | | 0,00 | 1.793,84 | |

Mittel Dritter

In 2015 wurde der Eigenanteil der WGG zur Umgestaltung der Lomonossowallee 2/3 beglichen und im Finanzierungsverhältnis der Eröffnungsbilanz auf die Anzahlung auf sonstige Sonderposten von Bund, Land und Gemeinde transferiert. Dabei wurde der Gemeindeanteil mit 0,01 € überzahlt, wodurch sich ein negatives Ergebnis in Höhe von 0,01 € ergab. Diese Differenz wurde nun korrigiert.

Im Jahr 2015 stand hier noch eine Forderung in Höhe von 28.083,75 €. Die Grundlage dieser Forderung besteht in der Maßnahme von vor 2012 - „Umgestaltung Freianlagen Waldorfschule“. Es erfolgte eine Umbuchung in den Ergebnishaushalt, da sich der Sonderposten nur auf laufende Maßnahmen beziehen soll und weiterführende kleinteilige Buchungen vermieden werden sollen.

Anzahlungen auf Sonderposten

Da in der Ergebnisrechnung 2016 abschließend ein Jahresüberschuss in Höhe von 430.604,29 € zu verzeichnen war, wurde diese Summe in Finanzierungsverhältnis 2016 auf die Anzahlungen auf Sonderposten Bund, Land und Gemeinde verteilt und die Ergebnisrechnung somit ausgeglichen.

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 |
|--|--------------|--------------|
| Sonstiger Sonderposten - Bund - für öffentlich nutzbare Objekte | 0,00 € | 0,00 € |
| Sonstiger Sonderposten - Land - für öffentlich nutzbare Objekte | 0,00 € | 0,00 € |
| Sonstiger Sonderposten - Dritter - Für öffentlich nutzbare Objekte | 28.083,74 € | 0,00 € |
| Anzahlung auf sonstigen Sonderposten Bund | 28.219,26 € | 106.861,75 € |
| Anzahlung auf sonstigen Sonderposten Land | 108.582,24 € | 290.725,05 € |
| Anzahlung auf sonstigen Sonderposten Gemeinde | 67.067,05 € | 176.189,95 € |
| P.2.4 - Sonstige Sonderposten | 231.952,29 € | 573.776,75 € |

P. 3 Rückstellungen

Vom Grundsatz werden über die Städtebaulichen Sondervermögen Vorhaben realisiert, die mit dem jeweils zuständigen Ministerium des Landes Mecklenburg-Vorpommern abgestimmt worden sind und dem Einsatz von Städtebaufördermitteln zugestimmt wurde. Entsprechend den jährlichen Verwaltungsvereinbarungen zwischen dem Bund und den Ländern, den jährlichen Zuwendungsbescheiden und den Städtebauförderrichtlinien M-V sind die Mittel innerhalb eines bestimmten Zeitraumes zweckgerecht zu verausgaben und auch gegenüber dem Fördermittelgeber abzurechnen. Diese Frist beträgt max. 1 Jahr nach der Abnahme der Innutzunahme 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- und langfristigen Verbindlichkeiten zugeordnet wurden. Perspektivisch werden hier Anpassungen vorgenommen.

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 |
|-------------------|--------------|-------------|
| Verbindlichkeiten | 132.772,34 € | 75.656,84 € |

P. 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

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

Verbindlichkeiten gegenüber dem privaten Bereich beinhalten unverändert die Verbindlichkeit gegen den ehemaligen Sanierungsträger in Höhe von 55.397,36 € für die noch strittige Trägervergütung.

Die hier in den Vorjahren geführten Sicherheitseinbehalte, die nach 2016 zur Auszahlung kommen sollen, wurden aufgrund einer gesetzlichen Änderung unter den durchlaufenden Geldern verbucht.

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 |
|--|--------------|-------------|
| P.4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 113.935,80 € | 55.397,26 € |

P. 4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich

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

Die unter den Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich ausgewiesenen Verbindlichkeiten beinhalten den Gemeindeanteil an öffentlich nutzbaren Objekten = Anzahlung auf Bestellung, zu den sonstigen Sonderposten.

Unter P.2.4 wurden die Erläuterung und die tabellarische Aufstellung für den Gemeindeanteil an den Sonderposten öffentlich nutzbarer Objekte mit erfasst.

Aufgrund eines Rundungsfehlers werden die Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich für öffentlich nutzbare Objekte mit -0,01 € ausgewiesen. Die Korrektur erfolgte mit dem Jahresabschluss 2016.

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 |
|------------------------------------|------------|------------|
| P.4.10 öffentlich nutzbare Objekte | - 0,01 € | 0,00 € |

P.4.11 Sonstige Verbindlichkeiten

Unter P 4.11 Sonstige Verbindlichkeiten befinden sich nach einer Gesetzesänderung alle Sicherheitseinbehalte die ab 2016 ausgezahlt werden.

Weiterhin ist die offene Verbindlichkeit bezüglich des eingehaltenen Bankbestands des ehemaligen Sanierungsträger der Universitäts- und Hansestadt Greifswald unter den sonstigen Verbindlichkeiten mit einer Summe von 18.465,75 € verbucht. Da die Universitäts- und Hansestadt Greifswald als Fördermittelempfänger in der Verantwortung steht die Gelder vollständig den Sanierungsmaßnahmen zuzuführen, wurden Mittel in Höhe des fehlenden Bankbestandes in 2015 vom Kernhaushalt dem Städtebauliche Sondervermögen vollumfänglich zur Verfügung gestellt.

Da die Forderung des Bankbestandes aber Bestandteil des Klageverfahrens gegen den ehemaligen Sanierungsträger, verbleibt die Forderung weiterhin im Sondervermögen und es wurde durch die Einzahlung des Bankbestandes eine Verbindlichkeit für die Universitäts- und Hansestadt Greifswald eröffnet. Nach Abschluss des Klageverfahrens wird bei Zahlungseingang die Forderung durch den ehemaligen Sanierungsträger ausgeglichen und es erfolgt eine Erstattung der Summe an die Universitäts- und Hansestadt Greifswald, wodurch dann sowohl die Forderung als auch die Verbindlichkeit erloschen sind.

| | 31.12.2015 | 31.12.2016 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|
| Sicherheitseinbehalte | 370,80 € | 1.793,84 € |
| Sonstige | 18.465,75 € | 18.465,75 € |
| P.4.11 Sonstige Verbindlichkeiten | 18.836,55 € | 20.259,59 € |

Die Bilanzsumme im Passiva beträgt 649.433,60 €.

V. Angaben zur Ergebnisrechnung

ER. Nr. 10 Summe der Erträge

Die Summe setzt sich aus den nachfolgenden Posten zusammen:

02 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge

Im Vergleich zum Planansatz von 100,00 € wurden keine Erträge erzielt.

Das Ergebnis ist abhängig von dem gegebenenfalls ermittelten Jahresfehlbetrag und somit nicht unmittelbar beeinflussbar.

08 - Zinserträge und sonstige Finanzerträge

Bei dem Planansatz von 0,00 € wurden nur 7,26 € verbucht.

09 - Sonstige Erträge

Es wurden bei Planansätzen von 100.000,00 € ein Erträge von insgesamt 434.253,26 € erzielt.

Bei den sonstigen Erträgen erfolgte die Planung der Bestandserhöhung und Bestandsverminderung auf Ertragskonten, die nicht dem Kontenrahmenplan entsprechen.

Die Buchungen wurden auf den korrekten Ertragskonten dargestellt

Bestandserhöhung:

| | | | | | |
|----------|-------------------------|---|----------|----------|------------|
| 45152300 | Planansatz 100.000,00 € | ➔ | 45152200 | Ergebnis | 3.580,55 € |
|----------|-------------------------|---|----------|----------|------------|

Bestandsverminderung:

| | | | | | |
|----------|--------------------------|---|----------|----------|--------------|
| 45158000 | Planansatz -111.000,00 € | ➔ | 45153200 | Ergebnis | -60.696,06 € |
|----------|--------------------------|---|----------|----------|--------------|

Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Bund:

| | | | | | |
|----------|------------------------|---|----------|----------|-------------|
| 46613100 | Planansatz 33.600,00 € | ➔ | 46613220 | Ergebnis | 12.903,98 € |
|----------|------------------------|---|----------|----------|-------------|

Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Land:

| | | | | | |
|----------|------------------------|---|----------|----------|-------------|
| 46613200 | Planansatz 33.600,00 € | ➔ | 46613230 | Ergebnis | 29.886,74 € |
|----------|------------------------|---|----------|----------|-------------|

Erträge aus Auflösung der erhaltenen Anzahlung auf Bestellung der Gemeinde für öffentlich nutzbare Objekte:

| | | | | | |
|----------|------------------------|---|--|----------|-------------|
| 46750000 | Planansatz 43.800,00 € | ➔ | | Ergebnis | 17.905,34 € |
|----------|------------------------|---|--|----------|-------------|

Die Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen in Höhe von 296.074,93 € entspricht der Bestandserhöhung durch die Baumaßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten.

- Umgestaltung Bahnhof Süd - 05809 - in Höhe von 3.580,55 €.

Die geplante Bestandsverminderung in Höhe von -111.000,00 € konnte nicht vollständig erzielt werden. Es sind derzeit keine aktiven Maßnahmen im SSV 193 zu verzeichnen.

Sonstige Erträge des Städtebaulichen Sondervermögens

46790000 Planansatz 0,00 € → Ergebnis 430.679,97 €

Der Ertrag entstand auf der Grundlage von Vergleichszahlungen im Rahmen von anhängigen Klagen wegen Veruntreuung von Fördermitteln und zusätzlichen Eigenanteilen für bereits abgeschlossenen Maßnahmen. Die hier verbuchten Erträge wurden in der Haushaltsplanung 2016 auf einem Forderungskonto (15543000) geplant. Es erfolgte dann eine Umbuchung in den Ergebnishaushalt.

Insgesamt wurden 334.160,52 € mehr Erträge erzielt, als im Planansatz festgeschrieben.

| | Fortgeschriebener Ansatz 2016 | Ergebnis 2016 | Abweichung |
|----------------------|-------------------------------|---------------|--------------|
| 10 Summe der Erträge | 100.100,00 € | 434.260,52 € | 334.160,52 € |

ER. Nr. 19 Summe der Aufwendungen

Die Summe der Aufwendungen setzt sich aus den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, den Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferaufwendungen und den sonstigen laufenden Aufwendungen zusammen.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen fielen deutlich geringer aus, als geplant.

Die Abweichung in Höhe von -1.015.344,52 € ist bei den investiven Aufwendungen für öffentlich nutzbare Objekte zu verzeichnen. Hier wurden zum Planansatz von 100.000,00 €, der Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr in Höhe von 518.925,07 € noch Mittel in Höhe von 400.000,00 € gemäß Beschluss B336-13/16 vom 23.05.16 aus den Vergleichszahlungen der laufenden Klageverfahren als Investitionsanteil für öffentlich nutzbare Objekte - „Sportplatzanlage Dubnaring“ zur Verfügung gestellt. Die Mittel wurden nicht in Anspruch genommen, da es zu Verzögerungen bei der Vorbereitung der Baumaßnahme kam.

18 - Sonstige Aufwendungen

Bei den sonstigen laufenden Aufwendungen wurden die Planansätze in Höhe von insgesamt 100,00 € für Bankgebühren mit 430.579,97 € erheblich überschritten, was daraus resultiert, dass ein positives Jahresergebnis in Höhe von 430.604,29 € überplanmäßig erzielt wurde. Dieser Betrag wurde aus den Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten den Anzahlungen auf sonstige Sonderposten zugeschrieben, um das Jahresergebnis zu neutralisieren.

| | Fortgeschriebener Ansatz 2016 | Ergebnis 2016 | Abweichung |
|---------------------------|-------------------------------|---------------|---------------|
| 19 Summe der Aufwendungen | 1.019.025,07 € | 434.260,52 € | -584.764,55 € |

ER. Nr. 25 Jahresergebnis

Im Städtebaulichen Sondervermögen werden die Aufwendungen durch die Erträge gedeckt. Daher ist das Jahresergebnis immer 0,00 €. Der negative fortgeschriebene Ansatz 2015 von 918.925,07 € ergibt sich aus den Ermächtigungsübertragungen aus 2015.

| | Fortgeschriebener Ansatz 2016 | Ergebnis 2016 | Abweichung |
|-------------------|----------------------------------|---------------|--------------|
| 25 Jahresergebnis | -918.925,07 € | 0,00 € | 918.925,07 € |

VI. Angaben zur Finanzrechnung

FR. Nr. 09 Summe der laufenden Einzahlungen

Die Einzahlungen wurden bei einem Ergebnis von 405.841,57 € um 17.443,38 € überschritten.

Das Ergebnis setzt sich aus folgenden Positionen zusammen:

02 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen

Es wurden keine Einzahlungen erzielt.

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

07 - Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen

Es kam zu Einzahlungen in Höhe von 7,26 €.

08 - Sonstige laufende Einzahlungen

Es wurden bei Planansätzen von 388.298,19 € Einzahlungen in Höhe 405.834,31 € erzielt.

Bei den sonstigen laufenden Einzahlungen erfolgte die Planung 2016 auf Finanzkonten, die nicht konform zum Kontenrahmenplan angelegt wurden.

Die Buchungen wurden auf den korrekten Finanzkonten vorgenommen.

| | | | | | | |
|----------|------------|--------------|---|----------|----------|------------|
| 65152300 | Planansatz | 100.000,00 € | ➔ | 65152200 | Ergebnis | 3.580,55 € |
|----------|------------|--------------|---|----------|----------|------------|

Bestandsverminderung:

| | | | | | | |
|----------|------------|---------------|---|----------|----------|--------------|
| 65158000 | Planansatz | -111.000,00 € | ➔ | 65153200 | Ergebnis | -60.696,06 € |
|----------|------------|---------------|---|----------|----------|--------------|

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

| | | | | | | |
|----------|------------|--------------|---|----------|----------|--------------|
| 66750000 | Planansatz | 317.098,19 € | ➔ | 66790000 | Ergebnis | 402.253,76 € |
|----------|------------|--------------|---|----------|----------|--------------|

Hier sind die Vergleichszahlungen aus den laufenden Klageverfahren überplanmäßig eingegangen und wurden gemäß Beschluss B336-13/16 vom 23.05.16, als Deckung für die unter 51103040-52692000 geplante Baumaßnahme als Investitionsanteil für öffentlich nutzbare Objekte - „Sportplatzanlage Dubnaring“ zur Verfügung gestellt. Die Mittel wurden nicht in Anspruch genommen. Die Einzahlungen wurden in das korrekte Finanzkonto 66790000 umgebucht.

| | | | | | | |
|----------|------------|-------------|---|----------|----------|-------------|
| 66750000 | Planansatz | 43.800,00 € | ➔ | 66760000 | Ergebnis | 17.905,34 € |
|----------|------------|-------------|---|----------|----------|-------------|

| | | | | | | |
|----------|------------|--------------|---|----------|----------|--------|
| 66751000 | Planansatz | -28.800,00 € | ➔ | 68143000 | Ergebnis | 0,00 € |
|----------|------------|--------------|---|----------|----------|--------|

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

| | | | | | | |
|----------|------------|-------------|---|----------|----------|-------------|
| 66752000 | Planansatz | 67.200,00 € | ➔ | 66760000 | Ergebnis | 60.696,06 € |
|----------|------------|-------------|---|----------|----------|-------------|

| | Fortgeschriebener Ansatz 2016 | Ergebnis 2016 | Abweichung |
|-------------------------------------|-------------------------------|---------------|--------------|
| 09 Summe der laufenden Einzahlungen | 71.300,00 € | 405.841,57 € | 334.541,57 € |

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 2016 in Höhe von 1.018.925,07 € für Auszahlungen von Sach- und Dienstleistungen wurde um 956.805,97 € unterschritten.

Die größte Abweichung in Höhe von -956.805,97 € ist bei den investiven Auszahlungen für öffentlich nutzbare Objekte zu verzeichnen. Hier wurden zum Planansatz von 100.000,00 €, der Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr in Höhe von 518.925,07 € noch Mittel in Höhe von 400.000,00 € gemäß Beschluss B336-13/16 vom 23.05.16 aus den Vergleichszahlungen der laufenden Klageverfahren als Investitionsanteil für öff. nutzbare Objekte - „Sportplatzanlage Dubnaring“ zur Verfügung gestellt. Die Mittel wurden nicht in Anspruch genommen.

16 - Sonstige laufende Auszahlungen

Bei den sonstigen laufenden Auszahlungen wurden die Planansätze in Höhe von insgesamt 100,00 € mit 75.68 € erfüllt.

| | Fortgeschriebener Ansatz 2016 | Ergebnis 2016 | Abweichung |
|-------------------------------------|-------------------------------|---------------|----------------|
| 17 Summe der laufenden Auszahlungen | 1.019.025,07 € | 62.194,78 € | - 956.830,29 € |

FR. Nr. 24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit beinhaltet die Einzahlungen aus Investitionszuwendungen und die Einzahlungen aus Bestandsverminderungen.

19 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Der Planansatz in Höhe von -17.200,00 € wurde bei Einzahlungen von -60.696,06 € um 43.496,06 € unterschritten.

Die Finanzkonten für die „Anzahlung auf Sonderposten“ für Bund, Land und Gemeinde wurden neu angelegt und damit sind die erfolgten finanzwirksamen Umbuchungen der Bestände für die Inanspruchnahme von Fördermitteln nun hier außerplanmäßig zu erkennen. Die Planansätze auf den Sonderposten für die Zuwendungen für Investitionen an öffentlich nutzbaren Objekten von Bund, Land und Dritten wurden nicht in Anspruch genommen.

23 - Sonstige Investitionseinzahlungen

Von dem Planansatz für die Bestandsverminderung von Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten in Höhe von 111.000,00 € konnten Einzahlung von 60.696,06 € erzielt werden. Die Differenz zum Planansatz beträgt -50.303,94 €.

Die Abweichung resultiert insbesondere daraus, dass die Fertigstellungen von Baumaßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten nicht wie geplant erfolgten.

| | Fortgeschriebener Ansatz 2016 | Ergebnis 2016 | Abweichung |
|---|-------------------------------|---------------|--------------|
| 24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 93.800,00 € | 0,00 € | -93.800,00 € |

FR. Nr. 28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Bei den Auszahlungen handelt es sich um

27 - Sonstige Investitionsauszahlungen

Der Planansatz in Höhe von 518.925,07 € wurde mit 3.580,55 € beansprucht. Die Abweichung beträgt - 515.344,52 € und resultiert aus der verzögerten Durchführung von Baumaßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten und der daraus resultierenden geringeren Bestandserhöhung.

| | Fortgeschriebener Ansatz 2016 | Ergebnis 2016 | Abweichung |
|---|-------------------------------|---------------|----------------|
| 28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 518.925,07 € | 3.580,55 € | - 515.344,52 € |

FR. Nr. 30 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag

Im Haushaltsjahr 2016 kam es aus vorgenannten Gründen zu einem Finanzmittelüberschuss von 340.066,24 €.

| | Fortgeschriebener Ansatz 2016 | Ergebnis 2016 | Abweichung |
|--|-------------------------------|---------------|----------------|
| 30 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag | -1.372.850,00 € | 340.066,24 € | 1.712.916,24 € |

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

Es wurden keine Kredite für Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen aufgenommen oder getilgt. Der Betrag ist daher 0,00 €.

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

Durchlaufende Gelder waren in 2016 in Höhe von 1.423,04 € in Form von Sicherheitseinbehalten vorhanden.

| | Fortgeschriebener Ansatz 2016 | Ergebnis 2016 | Abweichung |
|--------------------------------|-------------------------------|---------------|------------|
| 35 Saldo durchlaufenden Gelder | 0,00 € | 1.423,04 € | 1.423,04 € |

FR. Nr. 36 Veränderung der liquiden Mittel

Die liquiden Mittel haben sich im Jahr 2016 um 341.489,28 € erhöht und betragen nun übereinstimmend mit dem Zwischenverwendungsnachweis 2016 und dem Kontoauszug vom 31.12.2016 572.449,69 €.

| | Fortgeschriebener Ansatz 2016 | Ergebnis 2016 | Abweichung |
|--|-------------------------------|---------------|---------------|
| 36 Veränderung der liquiden Mittel und Kassenkredite | -1.372.850,00 € | 341.489,28 € | 1.714.339,28€ |

VII. Sonstige Angaben

1. Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Verpflichtungen

Zum Bilanzstichtag 31.12.2016 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, aber nicht in Anspruch genommen.

| Produkt | Sachkonto | USK | Summe | Inanspruchnahme |
|----------|-----------|-------------|--------------|-----------------|
| 51103040 | 14240000 | 14240.40000 | 418.925,07 € | 3.580,55 € |
| | 78821200 | | 418.925,07 € | 3.580,55 € |
| 51103040 | 52692000 | 52692.40000 | 518.925,07 € | 3.580,55 € |
| | 72692000 | | 518.925,07 € | 56.641,13 € |

Es wurden keine Haushaltsermächtigungen in das Jahr 2017 übertragen.

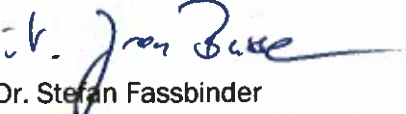
4. Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können

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

5. Sonstige wesentliche Verträge

Wesentliche Verträge wurden nicht geschlossen.

Greifswald, 24. April 2024


Dr. Stefan Fassbinder

Oberbürgermeister

Anlagenübersicht mit Übersicht über die Sonderposten zum Anlagevermögen 2016

Handelsbilanziell

| Posten | Art (gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. § 47 Absatz 5 Nummer 2.1 GemHVO-Doppik) | Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge | | | | | Stand zum 31.12.2016 |
|--------|--|--|-----------------|-----------------|---------------------|-------------------------|-------------------------|
| | | Stand zum 31.12.2015 | Zugänge 2016 | Abgänge 2016 | Umbuchungen 2016 | Stand zum 31.12.2016 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | |
| in EUR | | | | | | | |
| 1.1 | Immaterielle Vermögensgegenstände | 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 | |
| 1.1.2 | Geleistete Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.1.3 | Gezahlte Investitionszuschüsse | 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 | |
| 1.1.5 | Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.2 | Sachanlagen | 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 | |
| 1.2.2 | Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.2.3 | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.2.4 | Infrastrukturvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.2.5 | Bauten auf fremden Grund und Boden | 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 | |
| 1.2.7 | Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge | 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 | |
| 1.2.9 | Pflanzen und Tiere | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.2.10 | Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.3 | Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.3.1 | Anteile an verbundenen Unternehmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.3.2 | Ausleihungen an verbundene Unternehmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.3.3 | Beteiligungen | 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 | |
| 1.3.5 | Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | 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 | |
| 1.3.7 | Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.3.8 | Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.3.9 | Sonstige Ausleihungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Summe Anlagevermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2.1.1 | Sonderpostenübersicht zum Anlagevermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2.1.2 | Sonderposten aus Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2.1.3 | Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Summe Sonderposten zum Anlagevermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

| Posten | Abschreibungen, Wertberichtigungen / Aufhebungsbeiträge | | | | | | | | | | Restbuchwerte | |
|--------|---|-----------------------------|-----------------------------|---------------------|---|---|---------------------------------------|------|------|------|---------------|------|
| | Aufgelaufene Abschreibungen zum 31.12.2015 | Zu- schreibungen 2016 | Ab- schreibungen 2016 | Umbuchungen 2016 | Aufgelaufene Ab- schreibungen auf Abgänge | außerplan- mäßige Ab- schreibung / Aufhebungs- beiträge | Ab- schreibungen zum 31.12.2016 | 14 | 15 | 16 | | |
| in EUR | | | | | | | | | | | 15 | 16 |
| 1.1 | 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 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.3 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.2 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Forderungsübersicht 2016

| Posten (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO-Doppik) | Forderungen zum 31.12.2016 | | | | | Bilanzwert | Bilanzwert |
|---|------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | zum 31.12.2016 | zum 31.12.2015 |
| Art | davon mit einer Restlaufzeit | | | | | kumulierte Wert- | |
| | bis zu einem Jahr | von über einem bis zu fünf Jahren | von mehr als fünf Jahren | Nominalwert | berichtigungen | zum 31.12.2016 | zum 31.12.2015 |
| | in EUR | | | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 28.083,75 |
| 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 | 28.083,75 |
| e) Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferung und Leistungen | 28.102,91 | 0,00 | 0,00 | 28.102,91 | 0,00 | 28.102,91 | 28.262,12 |
| 2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 28.578,16 | 0,00 | 0,00 | 28.578,16 | 0,00 | 28.578,16 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich | 43,25 | 0,00 | 0,00 | 43,25 | 0,00 | 43,25 | 43,25 |
| 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 | 43,25 | 0,00 | 0,00 | 43,25 | 0,00 | 43,25 | 43,25 |
| 2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | 18.465,75 | 18.465,75 | 0,00 | 18.465,75 | 18.465,75 |
| 2.2 Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 56.724,32 | 0,00 | 18.465,75 | 75.190,07 | 0,00 | 75.190,07 | 74.854,87 |

Verbindlichkeitenübersicht zum 31.12.2016

| Posten | Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik) | Verbindlichkeiten zum 31.12.2016 mit einer Restlaufzeit | | | Stand zum 31.12.2016 (Bilanzwert) | Stand zum 31.12.2015 (Bilanzwert) |
|----------|---|---|-----------------------------------|--------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| | | bis zu einem Jahr | von über einem bis zu fünf Jahren | von mehr als fünf Jahren | | |
| in EUR | | | | | | |
| 4.1 | Anleihen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen davon: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 55.397,25 | 0,00 | 0,00 | 55.397,25 | 113.935,80 |
| 4.5 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.6 | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.7 | Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.8 | Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.9 | Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.10 | Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -0,01 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -0,01 |
| 4.11 | Sonstige Verbindlichkeiten | 1.793,84 | 18.465,75 | 18.465,55 | 20.259,59 | 18.836,55 |
| 4 | Summe der Verbindlichkeiten | 57.191,09 | 18.465,75 | 18.465,75 | 75.656,84 | 132.772,34 |

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2016

| Produkt / SK Finanzkonto Untersachkonto | Bezeichnung | Ermächtigungsübertragungen 2016 | | | | Übertrag | neu gebildete Erm.-Übertr. | Erm.-Übertr. Insgesamt |
|---|---|---------------------------------|----------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------------------------|---------------------------|
| | | bisher | Inanspruch- nahme | Abgänge | | | | |
| 193 - SUB Schönwalde I | | 418.925,07 | 3.580,55 | 415.344,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 5.1.1.03.04.0 / 14240000 | | 418.925,07 | 3.580,55 | 415.344,52 | | 0,00 | 0,00 | |
| 78821200 | | | | | | | | |
| 14240.40000 | Unfertige Leistungen und unfertige Erzeugnisse des Städtebaulichen Sondervermögens: öff. nutzbare Objekte | 518.925,07 | 3.580,55 | 515.344,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 5.1.1.03.04.0 / 52692000 | | 518.925,07 | 56.641,13 | 462.283,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 72692000 | | | | | | | | |
| 52692.40000 | Aufwendungen für das SSV, Investitionsanteil für öff. nutzbare Objekte | | | | | | | |
| | Summe Produkt / SK: | 937.850,14 | 7.161,10 | 930.689,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Summe Finanzkonto: | 937.850,14 | 60.221,68 | 877.628,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
SSV 193 - "SUB Schönwalde I" 31.12.2016

| Verpflichtungsermächtigungen (gemäß § 53 Satz 2 GemHVO- Doppik) | Gesamtbetrag | Planungsdaten des | Planungsdaten des 2. | Planungsdaten des 3. | Planungsdaten weiterer |
|---|--------------|----------------------|----------------------|----------------------|------------------------|
| | | Haushaltsfolgejahres | Haushaltsfolgejahres | Haushaltsfolgejahres | Haushaltsfolgejahre |
| | | in € | | | |
| im Haushaltsjahr 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| im Haushaltsjahr 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Summe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Angaben zu den Vorräten des städtebaulichen Sondervermögens *193 - SUB - Schönwalde I zum 31. Dezember 2016
 Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten

| | Objekt-Nr. | Vorjahr | Freilegung | Kosten | Verbindlichkeiten | Forderungen | Einbehalt | Differenz | Abgang an KHH | Gesamt |
|---|--|---------|------------|----------|-------------------|-------------|-----------|-----------|---------------|----------|
| a | Sträßen, Wege, Plätze | | | | | | | | | |
| | Umgestaltung Bahnhof Süd | 05809 | 58.538,55 | 3.580,55 | 0,00 | 0,00 | 1.423,04 | 2.157,51 | 60.696,06 | 1.423,04 |
| | Errichtung eines Kleinspielfeldes | 15823 | 370,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 370,80 | 0,00 | 0,00 | 370,80 |
| b | Parkplätze, -häuser, Tiefgaragen | | | | | | | | | |
| | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c | Waldanlagen | | | | | | | | | |
| | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d | Einrichtungen in Trägerschaft der Gemeinde | | | | | | | | | |
| | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| e | Einrichtungen in Trägerschaft Dritter | | | | | | | | | |
| | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| f | sonstige unterföhrliche Leistungen | | | | | | | | | |
| | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | 58.909,35 | 3.580,55 | 0,00 | 0,00 | 1.793,84 | 2.157,51 | 60.696,06 | 1.793,84 |

Darlehensübersicht des Städtebaulichen Sondervermögens - 193 - SUB - Schönwalde I* der Universitäts- und Hansestadt Greifswald zum 31. Dezember 2016

| Kd. Nr. | Objekt / Darlehensnehmer | Datum Vertrag | Ursprünglicher Darlehensbetrag Euro | Stand zum Beginn des Haushaltsjahres | Tilgung im Haushaltsjahr | Tilgung soll | Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2016 Euro | kumulierte Tilgung zum Ende des Jahres lt. Tilgungsplan Euro | rückständige Tilgung zum Ende des Jahres Euro | Zinsen im Haushaltsjahr Euro | kumulierte Zinsen zum Ende des Jahres lt. Tilgungsplan Euro | rückständige Zinsen zum Ende des Haushaltsjahres Euro | kumulierte Wertberichtigungen Euro | erhaltene Sicherheiten |
|---------|--------------------------|---------------|-------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------|--------------|--|--|---|------------------------------|---|---|------------------------------------|------------------------|
| | | | | | | | | | | | | | | |

Grundstücksverzeichnis des Städtebaulichen Sondervermögens - "193 - SUB - Schönwalde I" zum 31. Dezember 2016

| Lfd. Nr. | Grundstücksbezeichnung* | | | Größe m² | Kaufpreis | | Nutzungsart | | | Zeitpunkt | | Verkehrswert zum Zeitpunkt der Bereitstellung (beachte K 3.2.2 der StBAuFR) | Kaufpreiszahlung durch den Erwerber bei Veräußerungen + Datum | Eingang des Kaufpreises auf dem Treuhandkonto + Datum | Eingang des Kaufpreises auf dem THK | Kaufvertrag für Veräußerung nach dem 01.01.2006 +++ Datum | Anrechnung als Eigenheim nach Satz 3 der StBAuFR +++ | Kumulierte Sicherungsauszahlungen des Sondervermögens x | Bilanzwert der eingebrachten Grundstücke zum Einbringungs-/ Bilanzstichtag x | Bilanzwert der eingebrachten Grundstücke zum Bilanzstichtag x | Ab-schrei-bungen Euro | |
|----------|-------------------------|----------|---------|-------------|-------------|----------------------|-----------------------|--------------|--------------|------------------|-------------------|---|---|---|-------------------------------------|---|--|---|--|---|--------------------------|--------------------|
| | Fur | Furstück | Strasse | | Haus-nummer | Ankaufspreis Euro | Verkaufspreis Euro | WE Anzahl | GE Anzahl | andere Anzahl | Zugang** Datum | | | | | | | | | | | Abgang*** Datum |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

Zuwendungsübersicht des Städtebaulichen Sondervermögens 193 - "SUB - Schönwalde I" - der Universitäts- und Hansestadt Greifswald zum 31.12.2016

| Ifd. Nr. | Zuwendungsempfänger | Ursprünglicher Zuwendungs- betrag Euro | Zweckbindungs- dauer Jahren | kumulierte Abschreibung zu Beginn des Haushalts- jahres 2016 Euro | Abschreibung im Haushaltsjahr 2016 Euro | Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2016 Euro | Stand zum Beginn des Haushaltsjahres 2016 Euro | kumulierte Abschreibung zum Ende des Haushalts- jahres 2016 Euro | |
|----------|---------------------|---|-----------------------------------|--|--|--|--|---|------|
| | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 1. | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Summe | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Haushaltsjahr 2016 | | | | | |
|---|---|--------------------------------|---|--|------------|
| Nr. | | laufende Ein- und Auszahlungen | Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | durchlaufende Gelder und ungeklärte Zahlungsvorgänge | Summe |
| | | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 ¹ | Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik) | | | | 230.960,41 |
| 2 ² | - Kassenkredit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres | | | | 0,00 |
| 3 | = Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres | -106.432,74 | 337.022,35 | 370,80 | 230.960,41 |
| 4 | + Korrektur des Vortrages | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 5 | = Bereinigter Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres | -106.432,74 | 337.022,35 | 370,80 | 230.960,41 |
| 6 | + jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37) | 343.646,79 | | | 343.646,79 |
| 7 | + Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO- | | -3.580,55 | | -3.580,55 |
| 8 | + Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | | 0,00 | | 0,00 |
| 9 | + Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge | | | 1.423,04 | 1.423,04 |
| 10 | = Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres | 237.214,05 | 333.441,80 | 1.793,84 | 572.449,69 |
| Kontrollrechnung: | | | | | |
| 11 | Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (§47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik) | | | | 572.449,69 |
| 12 | - Kassenkredit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres | | | | 0,00 |
| 13 | = Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres | | | | 572.449,69 |