



## Jahresabschluss 2017 - Städtebauliches Sondervermögen „198 – Schönwalde II - SUB“

|  |                            |
|--|----------------------------|
| <i>Einbringer/in</i><br>60.1 Stadtbauamt/Abteilung Bauverwaltung | <i>Datum</i><br>02.10.2024 |
|--|----------------------------|

| <i>Beratungsfolge</i>  | <i>Sitzungsdatum</i> | <i>Beratung</i> |
|--|----------------------|-----------------|
| Rechnungsprüfungsausschuss (RPA) Beratung                                    | 21.10.2024           | N               |
| Ausschuss für Finanzen,<br>Liegenschaften und Beteiligungen<br>(FA) Beratung | 28.10.2024           | Ö               |
| Hauptausschuss (HA) Beratung   | 04.11.2024           | Ö               |
| Bürgerschaft (BS) Beschlussfassung   | 25.11.2024           | Ö               |

### Beschlussvorschlag

Die Bürgerschaft der Universitäts- und Hansestadt Greifswald beschließt  
1. gemäß § 60 Abs. 5 Satz 1 KV M-V den geprüften Jahresabschluss des Städtebaulichen Sondervermögens „198 – Schönwalde II - SUB“ für das Haushaltsjahr 2017 festzustellen,  
2. gemäß § 60 Abs. 5 Satz 2 KV M-V dem Oberbürgermeister die Entlastung für das Haushaltsjahr 2017 zu erteilen.

### Sachdarstellung

Gemäß § 1 Abs. 4 KPG M-V führt der Rechnungsprüfungsausschuss die örtliche Prüfung durch. Er bedient sich dafür des Rechnungsprüfungsamtes (RPA).

Der Jahresabschluss 2017 mit Anhang und seinen Anlagen wurde vom Stadtbauamt, Abteilung Bauverwaltung aufgestellt und dem Rechnungsprüfungsamt der Universitäts- und Hansestadt Greifswald zur Prüfung übergeben.

Die Prüfergebnisse wurden in einem Bericht mit Datum vom 23.09.2024 zusammengefasst und aufgrund der festgestellten Beanstandungen ein eingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt. Nach den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen entspricht der Jahresabschluss 2017 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 „198 – Schönwalde II - SUB“ der Universitäts- und Hansestadt Greifswald.

Die Richtigkeit und Vollständigkeit des Jahresabschlusses wurde vom Oberbürgermeister bestätigt.

### Finanzielle Auswirkungen

| Haushalt         | Haushaltsrechtliche Auswirkungen<br>(Ja oder Nein)? | HHJahr |
|------------------|---|--------|
| Ergebnishaushalt | nein  |        |
| Finanzhaushalt   | nein  |        |

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

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

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

|                             |  |  |  |
|-----------------------------|--|--|--|
| Folgekosten (Ja oder Nein)? |  |  |  |
|-----------------------------|--|--|--|

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

**Auswirkungen auf den Klimaschutz**

| Ja, positiv | Ja, negativ | Nein |
|-------------|-------------|------|
|             |             | x    |

**Begründung:**

**Anlage/n**

1 JA 2017 - SSV 198 öffentlich



Die Universitäts- und Hansestadt

# Greifswald

Jahresabschlussbericht 2017

**Städtebauliches Sondervermögen „198 – Schönwald II - SUB“**

## Jahresabschluss des Städtebaulichen Sondervermögens der Universitäts- und Hansestadt Greifswald „198 – SUB – Schönwalde II“ zum 31.12.2017

|   |    |
|---|----|
| ERGEBNISRECHNUNG.....   | 05 |
| ÜBERSICHT ÜBER ERTRÄGE UND AUFWENDUNGEN.....  | 09 |
| FINANZRECHNUNG.....   | 12 |
| BILANZ.....   | 21 |
| <br>  |    |
| VORWORT.....  | 23 |
| ANHANG.....   | 25 |
| des Städtebaulichen Sondervermögens der Universitäts- und Hansestadt Greifswald<br>„194 - SUB Ostseeviertel Parkseite“ zum 31.12.2015 |    |
| I.      Rechtsgrundlagen.....   | 25 |
| II.     Gliederung des Jahresabschlusses.....   | 25 |
| III.    Abweichungen von bisher angewandten Bilanzierungs- u. Bewertungsmethoden.....   | 25 |
| IV.     Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz.....   | 25 |
| <br>  |    |
| Aktiva.....   | 26 |
| A. 1    Anlagevermögen.....   | 26 |
| A. 2    Umlaufvermögen.....   | 26 |
| A. 2.1  Vorräte.....  | 26 |
| A. 2.1.2      Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen.....  | 26 |
| A. 2.2  Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände.....  | 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.....  | 28 |
| A. 2.4.  Liquide Mittel.....  | 28 |
| <br>  |    |
| Passiva.....  | 29 |
| P. 1    Eigenkapital.....   | 29 |
| P. 1.1.  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.....  | 33 |
| P. 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen.....  | 34 |
| P. 4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich.....   | 34 |
| P. 4.11 Sonstige Verbindlichkeiten.....   | 34 |
| <br>  |    |
| V. Angaben zur Ergebnisrechnung.....  | 36 |
| ER. Nr. 10 Summe der Erträge.....   | 36 |
| ER. Nr. 19 Summe der Aufwendungen .....   | 37 |
| ER. Nr. 25 Jahresergebnis.....  | 37 |
| <br>  |    |
| VI. Angaben zur Finanzrechnung.....   | 38 |
| FR. Nr. 09 Summe der laufenden Einzahlungen .....   | 38 |
| FR. Nr. 17 Summe der laufenden Auszahlungen.....  | 39 |
| FR. Nr. 24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit.....  | 39 |
| FR. Nr. 28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.....  | 40 |
| FR. Nr. 30 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag.....   | 40 |
| FR. Nr. 34 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und<br>Investitionsförderungsmaßnahmen..... | 40 |
| FR. Nr. 35 Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge.....                                      | 41 |
| FR. Nr. 36 Veränderung der liquiden Mittel.....   | 41 |
| <br>  |    |
| VII. Sonstige Angaben.....  | 42 |
| 1. Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen u. kreditähnlichen Verpflichtungen.....                           | 42 |
| 2. In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, welche noch keine Verbind-<br>lichkeiten begründen .....       | 42 |
| 3. Haushaltsermächtigungen.....   | 42 |
| 4. Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können.....                              | 42 |
| 5. Sonstige wesentliche Verträge.....   | 43 |
| <br>  |    |
| ANLAGENÜBERSICHT.....   | 44 |
| FORDERUNGSÜBERSICHT.....  | 46 |

|  |    |
|--|----|
| VERBINDLICHKEITENÜBERSICHT.....  | 47 |
| ÜBERSICHT HAUSHALTSERMÄCHTIGUNGEN.....                                   | 48 |
| ÜBERSICHT ÜBER DIE AUS VERPFLICHTUNGSERMÄCHTIGUNGEN VORAUSSICHTLICH..... | 49 |
| FÄLLIG WERDENEN AUSZAHLUNGEN   |    |
| ANGABEN ZU DEN VORRÄTEN.....   | 50 |
| DARLEHENSÜBERSICHT.....  | 51 |
| GRUNDSTÜCKSVRZEICHNIS.....   | 52 |
| ZUWENDUNGSÜBERSICHT.....   | 53 |
| ÜBERSICHT ÜBER DIE ZUSAMMENSETZUNG UND ENTWICKLUNG DES SALDOS DER.....   | 54 |
| LIQUIDEN MITTEL UND DER KASSENKREDITE IM HAUSHALTSJAHR                   |    |

# Ergebnisrechnung 2017

| Nr.       | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)  | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd. Nr.) | Ansatz<br>2017 | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag<br>2017 | über- und<br>außerplan-<br>mäßige<br>Aufwen-<br>dungen<br>2017 | zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und ent-<br>sprechende<br>-aufwen-<br>dungen<br>2017 | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit<br>2017 | Ermächti-<br>gungen<br>2017 |
|-----------|---|--|----------------|--|--|--|--|-----------------------------|
|           |   |  |                |  |  |  |  |                             |
|           |   |  | 1              | 2  | 3  | 4  | 5  | 6                           |
| 01 +      | Steuern und ähnliche Abgaben  |  | 0              | 0  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00                        |
| 02 +      | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  |  | 17.700         | 0  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 17.700,00                   |
| 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 +      | Andere aktivierte Eigenleistungen   |  | 0              | 0  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00                        |
| 08 +      | Zinserträge und sonstige Finanzerträge  |  | 100            | 0  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 100,00                      |
| 09 +      | Sonstige Erträge  |  | 50.100         | 0  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 50.100,00                   |
| <b>10</b> | <b>Summe der Erträge<br/>(Summe der Nummern 1 bis 9)</b>  |  | <b>67.900</b>  | <b>0</b>                                   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>67.900,00</b>            |
| 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   |  | 67.000         | 0  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 67.000,00                   |
| 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   |  | 900            | 0  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 900,00                      |
| <b>19</b> | <b>Summe der Aufwendungen<br/>(Summe der Nummern 11 bis 18)</b>   |  | <b>67.900</b>  | <b>0</b>                                   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>67.900,00</b>            |
| <b>20</b> | <b>Jahresergebnis<br/>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br/>vor Veränderung der Rücklagen<br/>(Saldo der Nummern 10 und 19)</b> |  | <b>0</b>       | <b>0</b>                                   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                 |
| 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<br>(gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-<br>Doppik)  | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd. Nr.) | übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen<br>2017 | Ergebnis<br>2017 | Abweichung<br>2017 | Ergebnis<br>2016  | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>2016 | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |        |   |   |    |    |    |    |
|-----------|---|--|---|--|------------------|--------------------|-------------------|---|--|--------|---|---|----|----|----|----|
|           |   |  |   |  |                  |                    |                   |   |  | in EUR |   |   |    |    |    |    |
|           |   |  |   |  |                  |                    |                   |   |  | 7      | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 01 +      | Steuern und ähnliche Abgaben  |  | 0,00  | 0,00                                   | 0,00             | 0,00               | 0,00              | 0,00  | 0,00   |        |   |   |    |    |    |    |
| 02 +      | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und<br>sonstige Transfererträge   |  | 0,00  | 17.700,00                              | 61,78            | -17.638,22         | 55.882,42         | -55.820,64                                    | 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 +      | Andere aktivierte Eigenleistungen   |  | 0,00  | 0,00                                   | 0,00             | 0,00               | 0,00              | 0,00  | 0,00   |        |   |   |    |    |    |    |
| 08 +      | Zinserträge und sonstige Finanzerträge  |  | 0,00  | 100,00                                 | 0,00             | -100,00            | 0,31              | -0,31   | 0,00   |        |   |   |    |    |    |    |
| 09 +      | Sonstige Erträge  |  | 0,00  | 50.100,00                              | 57.236,41        | 7.136,41           | 346.357,03        | -289.120,62                                   | 0,00   |        |   |   |    |    |    |    |
| <b>10</b> | <b>Summe der Erträge<br/>(Summe der Nummern 1 bis 9)</b>  |  | <b>0,00</b>   | <b>67.900,00</b>                       | <b>57.298,19</b> | <b>-10.601,81</b>  | <b>402.239,76</b> | <b>-344.941,57</b>                            | <b>0,00</b>  |        |   |   |    |    |    |    |
| 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   |  | 40.682,89   | 107.682,89                             | 57.236,41        | -50.446,48         | 402.154,03        | -344.917,62                                   | 0,00   |        |   |   |    |    |    |    |
| 14 -      | Abschreibungen  |  | 0,00  | 0,00                                   | 0,00             | 0,00               | 0,00              | 0,00  | 0,00   |        |   |   |    |    |    |    |
| 15 -      | Zuwendungen, Umlagen und sonstige<br>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<br>Finanzaufwendungen   |  | 0,00  | 0,00                                   | 0,00             | 0,00               | 0,00              | 0,00  | 0,00   |        |   |   |    |    |    |    |
| 18 -      | Sonstige Aufwendungen   |  | 0,00  | 900,00                                 | 61,78            | -838,22            | 85,73             | -23,95  | 0,00   |        |   |   |    |    |    |    |
| <b>19</b> | <b>Summe der Aufwendungen<br/>(Summe der Nummern 11 bis 18)</b>   |  | <b>40.682,89</b>  | <b>108.582,89</b>                      | <b>57.298,19</b> | <b>-51.284,70</b>  | <b>402.239,76</b> | <b>-344.941,57</b>                            | <b>0,00</b>  |        |   |   |    |    |    |    |
| <b>20</b> | <b>Jahresergebnis<br/>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br/>vor Veränderung der Rücklagen<br/>(Saldo der Nummern 10 und 19)</b> |  | <b>-40.682,89</b>   | <b>-40.682,89</b>                      | <b>0,00</b>      | <b>40.682,89</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>  |        |   |   |    |    |    |    |
| 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 2017

| Nr.       | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)  | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd. Nr.) | Ansatz<br>2017 | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag<br>2017 | über- und<br>außerplan-<br>mäßige<br>Aufwen-<br>dungen<br>2017 | zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und ent-<br>sprechende<br>-aufwen-<br>dungen<br>2017 | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit<br>2017 | Ermächti-<br>gungen<br>2017 |
|-----------|---|--|----------------|--|--|--|--|-----------------------------|
|           |   |  |                |  |  |  |  |                             |
|           |   |  | 1              | 2  | 3  | 4  | 5  | 6                           |
| 23        | - Einstellung in die Rücklage für Belastungen<br>aus dem kommunalen Finanzausgleich   |  | 0              | 0  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00                        |
| 24        | + Entnahme aus der Rücklage für Belastungen<br>aus dem kommunalen Finanzausgleich   |  | 0              | 0  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00                        |
| <b>25</b> | <b>Jahresergebnis<br/>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag,<br/>Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24,<br/>abzüglich Nummern 21 und 23)</b> |  | <b>0</b>       | <b>0</b>                                   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                 |

**nachrichtlich:**

|    |   |  |  |  |  |      |  |  |
|----|---|--|--|--|--|------|--|--|
| 26 | Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr  |  |  |  |  | 0,00 |  |  |
| 27 | Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31.<br>Dezember des Haushaltsjahres<br>(Summe der Nummern 25 und 26) |  |  |  |  | 0,00 |  |  |

| Nr.       | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-<br>Doppik)  | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd. Nr.) | übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen<br>2017 | Ergebnis<br>2017 | Abweichung<br>2017 | Ergebnis<br>2016 | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>2016 | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----------|---|--|---|--|------------------|--------------------|------------------|---|--|
|           |   |  |   |  |                  |                    |                  |   |  |
|           |   |  | 7   | 8                                      | 9                | 10                 | 11               | 12  | 13   |
| 23        | - Einstellung in die Rücklage für Belastungen<br>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<br>aus dem kommunalen Finanzausgleich   |  | 0,00  | 0,00                                   | 0,00             | 0,00               | 0,00             | 0,00  | 0,00   |
| <b>25</b> | <b>Jahresergebnis<br/>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag,<br/>Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24,<br/>abzüglich Nummern 21 und 23)</b> |  | <b>-40.682,89</b>   | <b>-40.682,89</b>                      | <b>0,00</b>      | <b>40.682,89</b>   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>  |
|           | <b>nachrichtlich:</b>   |  |   |  |                  |                    |                  |   |  |
| 26        | Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr  |  |   | 0,00                                   | 0,00             | 0,00               | 0,00             | 0,00  | 0,00   |
| 27        | Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31.<br>Dezember des Haushaltsjahres<br>(Summe der Nummern 25 und 26)                                 |  |   | -40.682,89                             | 0,00             | 40.682,89          | 0,00             | 0,00  | 0,00   |

# Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung 2017

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)   | Ermächti-<br>gungen<br>2017 | übertragene<br>Ermächti-<br>gungen<br>2016 | Gesamt-<br>ermächti-<br>gungen<br>2017 | Ergebnis<br>2017 | Abweichung<br>2017 |
|-----|--|-----------------------------|--|--|------------------|--------------------|
|     |  | in EUR                      |  |  |                  |                    |
|     |  | 1                           | 2  | 3                                      | 4                | 5                  |
| 01  | + Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00                                   | 0,00             | 0,00               |
|     | darunter:  |                             |  |  |                  |                    |
|     | 1.1 Grundsteuer A  | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00                                   | 0,00             | 0,00               |
|     | 1.2 Grundsteuer B  | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00                                   | 0,00             | 0,00               |
|     | 1.3 Gewerbesteuer  | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00                                   | 0,00             | 0,00               |
|     | 1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer  | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00                                   | 0,00             | 0,00               |
|     | 1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer   | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00                                   | 0,00             | 0,00               |
|     | 1.6 Sonstige Gemeindesteuern   | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00                                   | 0,00             | 0,00               |
|     | 1.7 Ausgleichsleistungen vom Land  | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00                                   | 0,00             | 0,00               |
|     | 1.8 Leistungen des Landes aus der Umsetzung<br>des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen<br>am Arbeitsmarkt                               | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00                                   | 0,00             | 0,00               |
| 02  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige<br>Transfererträge  | 17.700,00                   | 0,00                                       | 17.700,00                              | 61,78            | -17.638,22         |
|     | 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<br>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<br>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<br>von Einrichtungen  | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00                                   | 0,00             | 0,00               |
|     | 3.2 Ersatz von sozialen Leistungen in<br>Einrichtungen   | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00                                   | 0,00             | 0,00               |
|     | 3.3 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich<br>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<br>SGB VIII und anderer Jugendhilfe   | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00                                   | 0,00             | 0,00               |
|     | 3.5 Kostenerstattungen von anderen<br>Sozialhilfeträgern   | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00                                   | 0,00             | 0,00               |
|     | 3.6 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach<br>dem SGB II   | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00                                   | 0,00             | 0,00               |
|     | 3.7 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende<br>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<br>von Auslagen  | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00                                   | 0,00             | 0,00               |
|     | 4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese<br>nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind)<br>und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00                                   | 0,00             | 0,00               |
|     | 4.3 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für<br>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 2017

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)  | Ermächti-<br>gungen<br>2017 | übertragene<br>Ermächti-<br>gungen<br>2016 | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen<br>2017 | Ergebnis<br>2017 | Abweichung<br>2017 |
|-----|---|-----------------------------|--|--|------------------|--------------------|
|     |   | in EUR                      |  |  |                  |                    |
|     |   | 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<br>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  | 100,00                      | 0,00                                       | 100,00                                 | 0,00             | -100,00            |
|     | darunter:   |                             |  |  |                  |                    |
|     | 8.1 Zinserträge   | 100,00                      | 0,00                                       | 100,00                                 | 0,00             | -100,00            |
|     | 8.2 Sonstige Finanzerträge  | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00                                   | 0,00             | 0,00               |
| 09  | + Sonstige Erträge  | 50.100,00                   | 0,00                                       | 50.100,00                              | 57.236,41        | 7.136,41           |
|     | darunter:   |                             |  |  |                  |                    |
|     | 9.1 Erträge aus der Veräußerung von Vermögens-<br>gegenständen des Anlagevermögens und des<br>Umlaufvermögens | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00                                   | 0,00             | 0,00               |
|     | 9.2 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen,<br>Sonderposten und Rückstellungen                      | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00                                   | 22.406,02        | 22.406,02          |
|     | 9.3 Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an<br>fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Saldo)               | 50.000,00                   | 0,00                                       | 50.000,00                              | 23.629,06        | -26.370,94         |
| 10  | Summe der Erträge<br>(Summe der Nummern 1 bis 9)  | 67.900,00                   | 0,00                                       | 67.900,00                              | 57.298,19        | -10.601,81         |
| 11  | - Personalaufwendungen  | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00                                   | 0,00             | 0,00               |
|     | darunter:   |                             |  |  |                  |                    |
|     | 11.1 Zuführung zu Pensionsrückstellungen u. ä.<br>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   | 67.000,00                   | 40.682,89                                  | 107.682,89                             | 57.236,41        | -50.446,48         |
|     | darunter:   |                             |  |  |                  |                    |
|     | 13.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser<br>und Abfall   | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00                                   | 0,00             | 0,00               |
|     | 13.2 Aufwendungen für Unterhaltung und<br>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<br>Transferaufwendungen   | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00                                   | 0,00             | 0,00               |
|     | darunter:   |                             |  |  |                  |                    |
|     | 15.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende<br>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<br>nach SGB II   | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00                                   | 0,00             | 0,00               |

# Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung 2017

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)  | Ermächti-<br>gungen<br>2017 | übertragene<br>Ermächti-<br>gungen<br>2016 | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen<br>2017 | Ergebnis<br>2017 | Abweichung<br>2017 |        |   |   |
|-----|---|-----------------------------|--|--|------------------|--------------------|--------|---|---|
|     |   |                             |  |  |                  |                    | in EUR |   |   |
|     |   |                             |  |  |                  |                    | 1      | 2 | 3 |
|     | 16.3 Leistungen nach SGB XII  | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00                                   | 0,00             | 0,00               |        |   |   |
|     | 16.4 Kostenbeteiligungen und -erstattungen<br>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<br>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<br>sonstige soziale Leistungen   | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00                                   | 0,00             | 0,00               |        |   |   |
|     | 16.9 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende<br>Zwecke des Bereichs soziale Sicherung  | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00                                   | 0,00             | 0,00               |        |   |   |
| 17  | - Zinsaufwendungen und sonstige<br>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   | 900,00                      | 0,00                                       | 900,00                                 | 61,78            | -838,22            |        |   |   |
| 19  | Summe der Aufwendungen<br>(Summe der Nummern 11 bis 18)   | 67.900,00                   | 40.682,89                                  | 108.582,89                             | 57.298,19        | -51.284,70         |        |   |   |
| 20  | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>vor Veränderung der Rücklagen (Saldo 10 und 19)                       | 0,00                        | -40.682,89                                 | -40.682,89                             | 0,00             | 40.682,89          |        |   |   |
| 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<br>Kapitalanlage aus investiv gebundenen<br>Zuweisungen                               | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00                                   | 0,00             | 0,00               |        |   |   |
|     | 22.2 Entnahmen aus der zweckgebundenen<br>Kapitalrücklage aus Zuwendungen nach<br>§§ 23, 24 FAG MV                          | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00                                   | 0,00             | 0,00               |        |   |   |
| 23  | - Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem<br>kommunalen Finanzausgleich   | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00                                   | 0,00             | 0,00               |        |   |   |
| 24  | + Entnahme aus der Rücklage für Belastungen<br>aus dem kommunalen Finanzausgleich   | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00                                   | 0,00             | 0,00               |        |   |   |
| 25  | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag,<br>Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich<br>Nummern 21 und 23) | 0,00                        | -40.682,89                                 | -40.682,89                             | 0,00             | 40.682,89          |        |   |   |
|     | nachrichtlich:  |                             |  |  |                  |                    |        |   |   |
| 26  | Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr  |                             |  |  |                  |                    |        |   |   |
| 27  | Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des<br>Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)                      |                             |  |  |                  |                    |        |   |   |

# Finanzrechnung 2017

| Nr.       | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1<br>Satz 1 GemHVO-Doppik)                        | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd. Nr.) | Ansatz           | Verände-    | über- und   | zweckge-    | Inanspruch-   | Ermächti-        |
|-----------|---|--|------------------|-------------|-------------|-------------|---------------|------------------|
|           |   |  | 2017             | rung durch  | außerplan-  | bundene     | nahme der     | gungen           |
|           |   |  |                  | Nachtrag    | mäßige      | Mehrein-    | ein- oder ge- | 2017             |
|           |   |  | in EUR           |             |             |             |               |                  |
|           |   |  | 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<br>Transfereinzahlungen  |  | 16.900,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 16.900,00        |
| 3         | + Einzahlungen der sozialen Sicherung   |  | 0,00             | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 0,00             |
| 4         | + Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte  |  | 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  |  | 100,00           | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 100,00           |
| 8         | + Sonstige laufende Einzahlungen  |  | 124.466,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 124.466,00       |
| 9         | Summe der laufenden Einzahlungen<br>(Summe der Nummern 1 bis 8)   |  | 141.466,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 141.466,00       |
| 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   |  | 67.000,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 67.000,00        |
| 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<br>(Summe der Nummern 10 bis 16)   |  | 67.100,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 67.100,00        |
| <b>18</b> | <b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und<br/>Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der<br/>Nummern 9 und 17)</b> |  | <b>74.366,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>74.366,00</b> |
| 19        | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  |  | 148.734,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 148.734,00       |
| 20        | + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  |  | 0,00             | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 0,00             |

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz<br>1 Satz 1 GemHVO-Doppik)                        | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd. Nr.) | übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen<br>2017 | Ergebnis<br>2017 | Abweichung<br>2017 | Ergebnis<br>2016  | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>2016 | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |        |   |   |    |    |    |    |
|-----|---|--|---|--|------------------|--------------------|-------------------|---|--|--------|---|---|----|----|----|----|
|     |   |  |   |  |                  |                    |                   |   |  | in EUR |   |   |    |    |    |    |
|     |   |  |   |  |                  |                    |                   |   |  | 7      | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1   | + Steuern und ähnliche Abgaben  |  | 0,00  | 0,00                                   | 0,00             | 0,00               | 0,00              | 0,00  | 0,00   |        |   |   |    |    |    |    |
| 2   | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und<br>sonstige<br>Transfereinzahlungen   |  | 0,00  | 16.900,00                              | 61,78            | -16.838,22         | 55.882,42         | -55.820,64                                    | 0,00   |        |   |   |    |    |    |    |
| 3   | + Einzahlungen der sozialen Sicherung   |  | 0,00  | 0,00                                   | 0,00             | 0,00               | 0,00              | 0,00  | 0,00   |        |   |   |    |    |    |    |
| 4   | + Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte  |  | 0,00  | 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  | 0,00   |        |   |   |    |    |    |    |
| 6   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  |  | 0,00  | 0,00                                   | 0,00             | 0,00               | 0,00              | 0,00  | 0,00   |        |   |   |    |    |    |    |
| 7   | + Zinseinzahlungen und sonstige<br>Finanzeinzahlungen   |  | 0,00  | 100,00                                 | 0,00             | -100,00            | 0,31              | -0,31   | 0,00   |        |   |   |    |    |    |    |
| 8   | + Sonstige laufende Einzahlungen  |  | 0,00  | 124.466,00                             | 57.255,18        | -67.210,82         | 360.045,03        | -302.789,85                                   | 0,00   |        |   |   |    |    |    |    |
| 9   | Summe der laufenden Einzahlungen<br>(Summe der Nummern 1 bis 8)   |  | 0,00  | 141.466,00                             | 57.316,96        | -84.149,04         | 415.927,76        | -358.610,80                                   | 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   |  | 40.682,89   | 107.682,89                             | 61.596,39        | -46.086,50         | 445.126,54        | -383.530,15                                   | 0,00   |        |   |   |    |    |    |    |
| 13  | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige<br>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<br>Finanzauszahlungen   |  | 0,00  | 0,00                                   | 0,00             | 0,00               | 0,00              | 0,00  | 0,00   |        |   |   |    |    |    |    |
| 16  | - Sonstige laufende Auszahlungen  |  | 0,00  | 100,00                                 | 61,78            | -38,22             | 85,73             | -23,95  | 0,00   |        |   |   |    |    |    |    |
| 17  | Summe der laufenden Auszahlungen<br>(Summe der Nummern 10 bis 16)   |  | 40.682,89   | 107.782,89                             | 61.658,17        | -46.124,72         | 445.212,27        | -383.554,10                                   | 0,00   |        |   |   |    |    |    |    |
| 18  | <b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein-<br/>und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung<br/>(Saldo der Nummern 9 und 17)</b> |  | <b>-40.682,89</b>   | <b>33.683,11</b>                       | <b>-4.341,21</b> | <b>-38.024,32</b>  | <b>-29.284,51</b> | <b>24.943,30</b>                              | <b>0,00</b>  |        |   |   |    |    |    |    |
| 19  | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  |  | 0,00  | 148.734,00                             | -33.669,13       | -182.403,13        | 59.082,13         | -92.751,26                                    | 0,00   |        |   |   |    |    |    |    |
| 20  | + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen<br>Entgelten   |  | 0,00  | 0,00                                   | 0,00             | 0,00               | 0,00              | 0,00  | 0,00   |        |   |   |    |    |    |    |

## Finanzrechnung 2017

| Nr.       | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1<br>Satz 1 GemHVO-Doppik)  | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd. Nr.) | Ansatz            | Verände-    | über- und   | zweckge-    | Inanspruch-   | Ermächti-         |
|-----------|---|--|-------------------|-------------|-------------|-------------|---------------|-------------------|
|           |   |  | 2017              | rung durch  | außerplan-  | bundene     | nahme der     | gungen            |
|           |   |  |                   | Nachtrag    | mäßige      | Mehrein-    | ein- oder ge- | 2017              |
|           |   |  |                   |             | Aus-        | zahlungen   | genseitigen   |                   |
|           |   |  |                   |             | zah-        | und ent-    | Deckungs-     |                   |
|           |   |  |                   |             | lungen      | sprechende  | fähigkeit     |                   |
|           |   |  |                   |             |             | -auszah-    |               |                   |
|           |   |  |                   |             |             | lungen      |               |                   |
|           |   |  | in EUR            |             |             |             |               |                   |
|           |   |  | 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<br>und Kreditgewährungen  |  | 0,00              | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 0,00              |
| 23        | + Sonstige Investitionseinzahlungen   |  | 0,00              | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 0,00              |
| 24        | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit<br>(Summe der Nummern 19 bis 23)   |  | 148.734,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 148.734,00        |
| 25        | - Auszahlungen für Anlagevermögen   |  | 0,00              | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 0,00              |
| 26        | - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen<br>und Kreditgewährungen   |  | 0,00              | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 0,00              |
| 27        | - Sonstige Investitionsauszahlungen   |  | 50.000,00         | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 50.000,00         |
| 28        | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der<br>Nummern 25 bis 27)   |  | 50.000,00         | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 50.000,00         |
| <b>29</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit<br/>(Saldo der Nummern 24 und 28)</b>  |  | <b>98.734,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>98.734,00</b>  |
| <b>30</b> | <b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag<br/>(Summe der Nummern 18 und 29)</b>  |  | <b>173.100,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>173.100,00</b> |
| 31        | + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für<br>Investitionen   |  | 0,00              | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 0,00              |
|           | und Investitionsförderungsmaßnahmen   |  |                   |             |             |             |               |                   |
| 32        | - Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für<br>Investitionen   |  | 0,00              | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 0,00              |
|           | und Investitionsförderungsmaßnahmen   |  |                   |             |             |             |               |                   |
| 33        | - Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für<br>Investitionen   |  | 0,00              | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 0,00              |
|           | und Investitionsförderungsmaßnahmen   |  |                   |             |             |             |               |                   |
| <b>34</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für<br/>Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen<br/>(Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)</b> |  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>       |



| Nr.       | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz<br>1 Satz 1 GemHVO-Doppik)  | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd. Nr.) | übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen<br>2017 | Ergebnis<br>2017  | Abweichung<br>2017 | Ergebnis<br>2016  | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>2016 | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |        |   |   |    |    |    |    |
|-----------|---|--|---|--|-------------------|--------------------|-------------------|---|--|--------|---|---|----|----|----|----|
|           |   |  |   |  |                   |                    |                   |   |  | in EUR |   |   |    |    |    |    |
|           |   |  |   |  |                   |                    |                   |   |  | 7      | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 21        | + Einzahlungen aus Anlagevermögen   |  | 0,00  | 0,00                                   | 0,00              | 0,00               | 0,00              | 0,00  | 0,00   |        |   |   |    |    |    |    |
| 22        | + Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen<br>und Kreditgewährungen  |  | 0,00  | 0,00                                   | 0,00              | 0,00               | 0,00              | 0,00  | 0,00   |        |   |   |    |    |    |    |
| 23        | + Sonstige Investitionseinzahlungen   |  | 0,00  | 0,00                                   | 33.607,35         | 33.607,35          | 419.021,64        | -385.414,29                                   | 0,00   |        |   |   |    |    |    |    |
| 24        | Summe der Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit<br>(Summe der Nummern 19 bis 23)  |  | 0,00  | 148.734,00                             | -61,78            | -148.795,78        | 478.103,77        | -478.165,55                                   | 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<br>und Kreditgewährungen   |  | 0,00  | 0,00                                   | 0,00              | 0,00               | 0,00              | 0,00  | 0,00   |        |   |   |    |    |    |    |
| 27        | - Sonstige Investitionsauszahlungen   |  | 40.682,89   | 90.682,89                              | 57.236,41         | -33.446,48         | 346.357,03        | -289.120,62                                   | 0,00   |        |   |   |    |    |    |    |
| 28        | Summe der Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis<br>27)  |  | 40.682,89   | 90.682,89                              | 57.236,41         | -33.446,48         | 346.357,03        | -289.120,62                                   | 0,00   |        |   |   |    |    |    |    |
| <b>29</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus<br/>Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24<br/>und 28)</b>  |  | <b>-40.682,89</b>   | <b>58.051,11</b>                       | <b>-57.298,19</b> | <b>-115.349,30</b> | <b>131.746,74</b> | <b>-189.044,93</b>                            | <b>0,00</b>  |        |   |   |    |    |    |    |
| <b>30</b> | <b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetra-<br/>g<br/>(Summe der Nummern 18 und 29)</b>  |  | <b>-81.365,78</b>   | <b>91.734,22</b>                       | <b>-61.639,40</b> | <b>-153.373,62</b> | <b>102.462,23</b> | <b>-164.101,63</b>                            | <b>0,00</b>  |        |   |   |    |    |    |    |
| 31        | + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten<br>für Investitionen<br>und Investitionsförderungsmaßnahmen  |  | 0,00  | 0,00                                   | 0,00              | 0,00               | 0,00              | 0,00  | 0,00   |        |   |   |    |    |    |    |
| 32        | - Auszahlungen für planmäßige Tilgung von<br>Krediten für Investitionen<br>und Investitionsförderungsmaßnahmen  |  | 0,00  | 0,00                                   | 0,00              | 0,00               | 0,00              | 0,00  | 0,00   |        |   |   |    |    |    |    |
| 33        | - Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von<br>Krediten für Investitionen<br>und Investitionsförderungsmaßnahmen  |  | 0,00  | 0,00                                   | 0,00              | 0,00               | 0,00              | 0,00  | 0,00   |        |   |   |    |    |    |    |
| <b>34</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus<br/>Krediten für Investitionen und<br/>Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer<br/>31 abzüglich Nummern 32 und 33)</b> |  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>  |        |   |   |    |    |    |    |

# Finanzrechnung 2017

| Nr.       | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1<br>Satz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd. Nr.) | Ansatz<br>2017    | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | über- und<br>außerplan-<br>mäßige<br>Aus-<br>zahlungen | zweckge-<br>bundene<br>Mehrein-<br>zahlungen<br>und ent-<br>sprechende<br>-auszah-<br>lungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen<br>2017 |
|-----------|--|--|-------------------|------------------------------------|--|--|--|-----------------------------|
|           |  |  |                   |                                    |  |  |  |                             |
|           |  |  | 1                 | 2                                  | 3  | 4  | 5  | 6                           |
| 35        | Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten<br>Zahlungsvorgängen                                   |  | 0,00              | 0,00                               | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00                        |
| <b>36</b> | <b>Veränderung der liquiden Mittel und Kassenkredite<br/>(Summe der Nummern 30, 34 und 35)</b>         |  | <b>173.100,00</b> | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>173.100,00</b>           |
| <b>37</b> | <b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und<br/>Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)</b>     |  | <b>74.366,00</b>  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>74.366,00</b>            |

nachrichtlich:

- 38 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember  
des Haushaltsvorjahres
- 39 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember  
des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)

**darunter:**

Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo  
der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des  
Haushaltsjahres [Einzahlung in Nummer 23 (Sonstige  
Investitionseinzahlungen) und Auszahlung in Nummer 16  
(Sonstige laufende Auszahlungen) enthalten]

0,00 0,00

Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden  
Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember der Haushaltsjahres  
aus dem investiven Bereich [Einzahlung in Nummer 8  
(Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer  
27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten]

0,00 0,00

| Nr.       | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz<br>1 Satz 1 GemHVO-Doppik)   | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd. Nr.) | übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen<br>2017 | Ergebnis<br>2017  | Abweichung<br>2017 | Ergebnis<br>2016  | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>2016 | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----------|--|--|---|--|-------------------|--------------------|-------------------|---|--|
|           |  |  |   |  |                   |                    |                   |   |  |
|           |  |  | 7   | 8                                      | 9                 | 10                 | 11                | 12  | 13   |
| 35        | Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen  |  | 0,00  | 0,00                                   | -3.662,54         | -3.662,54          | 10.866,89         | -14.529,43                                    | 0,00   |
| <b>36</b> | <b>Veränderung der liquiden Mittel und Kassenkredite<br/>(Summe der Nummern 30, 34 und 35)</b>   |  | <b>-81.365,78</b>   | <b>91.734,22</b>                       | <b>-65.301,94</b> | <b>-157.036,16</b> | <b>113.329,12</b> | <b>-178.631,06</b>                            | <b>0,00</b>  |
| <b>37</b> | <b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)</b>   |  | <b>-40.682,89</b>   | <b>33.683,11</b>                       | <b>-4.341,21</b>  | <b>-38.024,32</b>  | <b>-29.284,51</b> | <b>24.943,30</b>                              | <b>0,00</b>  |
|           | nachrichtlich:   |  |   |  |                   |                    |                   |   |  |
| 38        | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres  |  |   | 0,00                                   | 0,00              | 0,00               | 0,00              | 0,00  | 0,00   |
| 39        | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)   |  |   | 33.683,11                              | -4.341,21         | -38.024,32         | -29.284,51        | 24.943,30                                     | 0,00   |
|           | <b>darunter:</b>   |  |   |  |                   |                    |                   |   |  |
|           | 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              | 0,00               | 0,00              | 0,00  | 0,00   |
|           | Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember der Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich [Einzahlung in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten] |  |   | 0,00                                   | 0,00              | 0,00               | 0,00              | 0,00  | 0,00   |

# Finanzrechnung 2017

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1<br>Satz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd. Nr.) | Ansatz<br>2017 | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | über- und<br>außerplan-<br>mäßige<br>Aus-<br>zahlungen | zweckge-<br>bundene<br>Mehrein-<br>zahlungen<br>und ent-<br>sprechende<br>-auszah-<br>lungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen<br>2017 |
|-----|--|--|----------------|------------------------------------|--|--|--|-----------------------------|
|     |  |  |                |                                    |  |  |  |                             |
|     |  |  | 1              | 2                                  | 3  | 4  | 5  | 6                           |

Zuführung gemäß § 12 Nummer 6 GemHVODoppik  
an den laufenden Bereich [Einzahlung in  
Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen)  
und Auszahlung in Nummer 27 (Sonstige  
Investitionsauszahlungen)  
enthalten]

0,00                      0,00

| Nr.    | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz<br>1 Satz 1 GemHVO-Doppik)   | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd. Nr.) | übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen<br>2017 | Ergebnis<br>2017 | Abweichung<br>2017 | Ergebnis<br>2016 | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>2016 | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|--------|--|--|---|--|------------------|--------------------|------------------|---|--|
| in EUR |  |  |   |  |                  |                    |                  |   |  |
|        |  |  | 7   | 8                                      | 9                | 10                 | 11               | 12  | 13   |
|        | Zuführung gemäß § 12 Nummer 6<br>GemHVO Doppik<br>an den laufenden Bereich [Einzahlung in<br>Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen)<br>und Auszahlung in Nummer 27 (Sonstige<br>Investitionsauszahlungen)<br>enthalten] |  |   | 0,00                                   | 0,00             | 0,00               | 0,00             | 0,00  | 0,00   |

Ergänzung zur Zeile 38 und 39 der Finanzrechnung:

|   | Ermächtigungen<br>2017 | übertragene<br>Ermächtigungen<br>aus Haushaltsvor-<br>jahren | Gesamtermächti-<br>gen 2017 | Ergebnis 2017 | Abweichung<br>2017 | Ergebnis<br>2017 | Übertragung von<br>Ermächtigun-<br>gen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|---|------------------------|--|-----------------------------|---------------|--------------------|------------------|---|
| Nachrichtlich   |                        |  |                             |               |                    |                  |   |
| 38 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum<br>31.Dezember des Haushaltsvorjahres  |                        |  |                             | 90.289,49     |                    |                  |   |
| 39 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum<br>31.Dezember des Haushaltsjahres (Summe der<br>Nummern 37 und 38)  |                        |  |                             | 85.948,28     |                    |                  |   |
| <b>darunter</b>   |                        |  |                             |               |                    |                  |   |
| Zuführung zum investiven Bereich aus einem<br>positiven Saldo der laufenden Ein- und<br>Auszahlungen zum 31. Dezember des<br>Haushaltsjahres [Einzahlung in Nummer 23<br>(Sonstige Investitionseinzahlungen) und<br>Auszahlung in Nummer 16 (sonstige<br>laufende Auszahlungen) enthalten]            |                        |  |                             | 0,00          |                    | 0,00             |   |
| Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos<br>der laufenden Ein- und Auszahlungen zum<br>31.Derzember des Haushaltjahres aus dem<br>investiven Bereich [Einzahlung in Nummer 8<br>(Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung<br>in Nummer 27 (sonstige<br>Investitionsauszahlungen) enthalten] |                        |  |                             | 0,00          |                    | 0,00             |   |
| Zuführung gemäß § 12 Nummer 6 GemHVO-<br>Doppik an den laufenden Bereich [Einzahlung in<br>Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und<br>Auszahlung in Nummer 27 (sonstige<br>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 2017

# Aktiva

| Posten     | Bezeichnung  | Verweis<br>auf Anhang<br>(Ifd. Nr.) | 31.12.2016        | 31.12.2017        | Veränderung<br>gegenüber<br>2016 |
|------------|--|-------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------------------|
|            |  |                                     | in EUR            |                   |                                  |
| <b>1</b>   | <b>Anlagevermögen</b>  |                                     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                      |
| <b>1.1</b> | <b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>   |                                     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                      |
| 1.1.1      | Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten                                      |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| 1.1.2      | Geleistete Zuwendungen   |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| 1.1.3      | Geleistete Investitionszuschüsse   |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| 1.1.4      | Geschäfts- oder Firmenwert   |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| 1.1.5      | Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände   |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| <b>1.2</b> | <b>Sachanlagen</b>   |                                     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                      |
| 1.2.1      | Wald, Forsten  |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| 1.2.2      | Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte   |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| 1.2.3      | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte  |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| 1.2.4      | Infrastrukturvermögen  |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| 1.2.5      | Bauten auf fremden Grund und Boden   |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| 1.2.6      | Kunstgegenstände, Denkmäler  |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| 1.2.7      | Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge   |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| 1.2.8      | Betriebs- und Geschäftsausstattung   |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| 1.2.9      | Pflanzen und Tiere   |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| 1.2.10     | Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau   |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| <b>1.3</b> | <b>Finanzanlagen</b>   |                                     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                      |
| 1.3.1      | Anteile an verbundenen Unternehmen   |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| 1.3.2      | Ausleihungen an verbundene Unternehmen   |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| 1.3.3      | Beteiligungen  |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| 1.3.4      | Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht  |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| 1.3.5      | Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen                   |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| 1.3.6      | Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen   |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| 1.3.7      | Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens   |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| 1.3.8      | Anteilige Rücklagen des Kommunalen Versorgungsverbandes zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen  |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| 1.3.9      | Sonstige Ausleihungen  |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| <b>2</b>   | <b>Umlaufvermögen</b>  |                                     | <b>201.688,26</b> | <b>159.996,61</b> | <b>-41.691,65</b>                |
| <b>2.1</b> | <b>Vorräte</b>   |                                     | <b>56.049,71</b>  | <b>79.678,77</b>  | <b>23.629,06</b>                 |
| 2.1.1      | Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe  |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| 2.1.2      | Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen  |                                     | 56.049,71         | 79.678,77         | 23.629,06                        |
| 2.1.3      | Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren  |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| 2.1.4      | Geleistete Anzahlungen auf Vorräte   |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| <b>2.2</b> | <b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>   |                                     | <b>3.988,73</b>   | <b>3.969,96</b>   | <b>-18,77</b>                    |
| 2.2.1      | Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen  |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| 2.2.2      | Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen  |                                     | 4,40              | 4,40              | 0,00                             |
| 2.2.3      | Forderungen gegen verbundene Unternehmen   |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| 2.2.4      | Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht  |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| 2.2.5      | Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| 2.2.6      | Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich   |                                     | 18,77             | 0,00              | -18,77                           |

# Passiva

| Posten             | Bezeichnung   | Verweis<br>auf Anhang<br>(Ifd. Nr.) | 31.12.2016        | 31.12.2017        | Veränderung<br>gegenüber<br>2016 |
|--------------------|---|-------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------------------|
|                    |   |                                     | in EUR            |                   |                                  |
| <b>1</b>           | <b>Eigenkapital</b>   |                                     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                      |
| 1.1                | Kapitalrücklage   |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| 1.1.1              | Allgemeine Kapitalrücklage  |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| 1.1.2              | Zweckgebundene Kapitalrücklagen   |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| 1.2                | Ergebnisrücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich   |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| 1.3                | Ergebnisvortrag   |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| 1.4                | Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag   |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| 1.5                | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag   |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| <b>2</b>           | <b>Sonderposten</b>   |                                     | <b>46.514,32</b>  | <b>12.845,19</b>  | <b>-33.669,13</b>                |
| 2.1                | Sonderposten zum Anlagevermögen   |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| 2.1.1              | Sonderposten aus Zuwendungen  |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| 2.1.2              | Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| 2.1.3              | Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen   |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| 2.2                | Sonderposten für den Gebührenaussgleich   |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| 2.3                | Sonderposten mit Rücklagenanteil  |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| 2.4                | Sonstige Sonderposten   |                                     | 46.514,32         | 12.845,19         | -33.669,13                       |
| <b>3</b>           | <b>Rückstellungen</b>   |                                     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                      |
| 3.1                | Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen   |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| 3.2                | Steuerrückstellungen  |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| 3.3                | Sonstige Rückstellungen   |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| <b>4</b>           | <b>Verbindlichkeiten</b>  |                                     | <b>155.173,94</b> | <b>147.151,42</b> | <b>-8.022,52</b>                 |
| 4.1                | Anleihen  |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| 4.2                | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen   |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| 4.2.1              | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen   |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| 4.2.2              | Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten  |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| 4.3                | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen  |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| 4.4                | Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen  |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| 4.5                | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen  |                                     | 41.841,49         | 37.481,51         | -4.359,98                        |
| 4.6                | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen  |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| 4.7                | Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen   |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| 4.8                | Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht   |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| 4.9                | Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| 4.10               | Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich  |                                     | 98.500,00         | 98.500,00         | 0,00                             |
| 4.10.1             | Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand   |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| 4.10.2             | Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich   |                                     | 98.500,00         | 98.500,00         | 0,00                             |
| 4.11               | Sonstige Verbindlichkeiten  |                                     | 14.832,45         | 11.169,91         | -3.662,54                        |
| <b>5.</b>          | <b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>   |                                     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                      |
| 5.1                | Grabnutzungsentgelte  |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| 5.2                | Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte  |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| 5.3                | Sonstige  |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| <b>6.</b>          | <b>Passive latente Steuern</b>  |                                     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                      |
| <b>Bilanzsumme</b> |   |                                     | <b>201.688,26</b> | <b>159.996,61</b> | <b>-41.691,65</b>                |

## Bilanz 2017

## Aktiva

| Posten     | Bezeichnung  | Verweis<br>auf Anhang<br>(Ifd. Nr.) | 31.12.2016        | 31.12.2017        | Veränderung<br>gegenüber<br>2016 |
|------------|--|-------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------------------|
|            |  |                                     | in EUR            |                   |                                  |
| 2.2.6.1    | Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand                |                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                             |
| 2.2.6.2    | Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich        |                                     | 18,77             | 0,00              | -18,77                           |
| 2.2.7      | Sonstige Vermögensgegenstände  |                                     | 3.965,56          | 3.965,56          | 0,00                             |
| <b>2.3</b> | <b>Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>                               |                                     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                      |
| 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                             |
| <b>2.4</b> | <b>Liquide Mittel</b>  |                                     | <b>141.649,82</b> | <b>76.347,88</b>  | <b>-65.301,94</b>                |
| <b>3.</b>  | <b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                    |                                     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                      |
| <b>4.</b>  | <b>Aktive latente Steuern</b>  |                                     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                      |
| <b>5.</b>  | <b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>                 |                                     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                      |
|            | <b>Bilanzsumme</b>   |                                     | <b>201.688,26</b> | <b>159.996,61</b> | <b>-41.691,65</b>                |

## Passiva



## 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 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.

Die Förderung des Stadtgebietes Schönwalde II erfolgt seit 2003 aus dem Programm „Aufwertung Schönwalde II – SUB“.

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 „198 – SUB – Schönwalde II“ der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für das Haushaltsjahr 2017 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 Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen,
- der Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdende 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.

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 2017 erfolgten kein Abruf von Fördermitteln Bund und Land oder Komplementäranteilen der Universitäts- und Hansestadt Greifswald.

Das fortgeschriebene Finanzierungsverhältnis 2017 beträgt unverändert:

|           |         |
|-----------|---------|
| Bund:     | 32,50 % |
| Land:     | 34,17 % |
| Gemeinde: | 33,33 % |

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 2017 mit erfasst.

Bargeldkassen werden im Städtebaulichen Sondervermögen nicht geführt.

Saldenbestätigungen wurden nicht eingeholt.

Die Haushaltssatzung des Städtebaulichen Sondervermögens 198 Schönwalde II - SUB für die Haushaltsjahre 2017/2018 wurden am 27. Februar 2017 von der Bürgerschaft der Universitäts- und Hansestadt Greifswald beschlossen (Beschluss-Nr. B496-18/17) und am 18. August 2017 öffentlich bekannt gemacht. Die nach § 47 Abs. 3 KV M-V erforderlichen Genehmigungen erteilte das Innenministerium am 16. August 2017.

Die Freigabe der Software AB-Data gemäß § 59 Abs.2 KV M-V erfolgte durch den Oberbürgermeister am 11. August 2015 rückwirkend zum 01. Januar 2012. 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 19.03.2024.

## **ANHANG**

### **des Städtebaulichen Sondervermögens der Universitäts- und Hansestadt Greifswald „198 – Schönwalde II – Stadtumbau Ost“ zum 31.12.2017**

#### **I. Rechtsgrundlagen**

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2017 des Städtebaulichen Sondervermögens (SSV) „198 – SUB Schönwalde II“ 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 2016.

## 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.

|                       | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|-----------------------|------------|------------|
| A. 1 – Anlagevermögen | 0,00 €     | 0,00 €     |

### 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 198 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 der Maßnahmen in diesem Sondervermögen (Stadtspark 4.BA, Knotenpunkt Makarenkostraße / Ernst-Thälmann-Ring) in Höhe von insgesamt 90.843,76 € umfassen dabei sämtliche direkt zurechenbare Kosten, wobei die im Vorjahr gezahlten Verbindlichkeiten ab- und die neuen Verbindlichkeiten zuzurechnen sind.

Der Stadtspark 4. BA wurde bereits in 2016 dem Kernhaushalt übergeben, so dass es hier durch Begleichung von Verbindlichkeiten in Höhe von 33.607,35 € zu einem Abgang bei den Vorräten kam.

Durch Weiterführung der Maßnahme Knotenpunkt Makarenkostraße / Ernst-Thälmann-Ring erhöhten sich die Vorräte durch Herstellungskosten von 31.651,58 € und Verbindlichkeiten von 25.584,83 € um 57.236,41 €.

| <b>Erschließung - ZWN A4.6</b>             | <b>2016</b>        | <b>2017</b>        |
|--|--------------------|--------------------|
| Vortrag                                    | 128.714,32 €       | 56.049,70 €        |
| Stadtpark 4.BA                             | 331.119,02 €       | 0,00 €             |
|  | -419.021,64 €      | -33.607,35 €       |
| Knotenpunkt Makarenkostr./E.-Thälmann-Ring | 15.238,01 €        | 57.236,41 €        |
| <b>Bilanzposition A 2.1.2</b>              | <b>56.049,70 €</b> | <b>79.678,77 €</b> |

|  | <b>31.12.2016</b> | <b>31.12.2017</b> |
|--|-------------------|-------------------|
| A. 2.1 Vorräte                                       | 56.049,71 €       | 79.678,77 €       |
| A. 2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen |                   |                   |
| Privat nutzbare Objekte                              | 0,00 €            | 0,00 €            |
| Öffentlich nutzbare Objekte                          | 56.049,71 €       | 79.678,77 €       |

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

Die privatrechtlichen Forderungen gegen den privaten Bereich aus dem Vorjahr wurden in 2016 fast vollständig beglichen.

Lediglich 4,40 € verbleiben hier als Forderung. Die Forderung besteht bereits seit dem Jahr 2013 und geht auf den durch den ehemals tätigen Sanierungsträger nicht ausgehändigten Bankbestand zurück.

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

Eine Forderung gegen das Finanzamt Greifswald aus den Vorjahren bezog sich auf die Kapitalertragssteuer und den Solidaritätszuschlag in Höhe von 18,77 €. 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. Die Forderung wurde in 2017 beglichen. Auf eine Umbuchung wurde verzichtet.

#### 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 3.965,56 € handelt.

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

|  | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|------------|------------|
| A. 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                 | 3.988,73 € | 3.969,96 € |
| A. 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 4,40 €     | 4,40 €     |
| A. 2.2.6 – Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich      | 18,77 €    | 0,00 €     |
| A. 2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände                               | 3.965,56 € | 3.965,56 € |

#### A. 2.4. Liquide Mittel

Die Summe der liquiden Mittel entspricht dem Bestand, der in der Zwischenabrechnung 2017 als Stand des Sondervermögens zum 31.12.2017 ausgewiesen ist. Dieser beträgt zum Bilanzstichtag 76.347,88 €. Die liquiden Mittel werden durch Kontoauszug zum 31.12.2017 nachgewiesen. Sie wurden zum Nominalwert angesetzt.

|                        | 31.12.2016   | 31.12.2017  |
|------------------------|--------------|-------------|
| A. 2.4 – Kassenbestand | 141.649,82 € | 76.347,88 € |

Die Bilanzsumme im Aktiva beträgt **159,996,61 €**.

## 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 0,00 € angesetzt.

|                     | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|---------------------|------------|------------|
| P. 1 – Eigenkapital | 0,00 €     | 0,00 €     |

#### P. 1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Am Bilanzstichtag wurde ein ausgeglichenes Ergebnis erzielt.

|  | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|------------|------------|
| P.1.4 – Jahresüberschuss /<br>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 €.

|  | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|--|------------|------------|
| P.2.1 – Sonderposten zum Anlage-<br>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 und von Bund und Land für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten.

### Privat nutzbare Objekte:

Privat nutzbare Objekte sind im SSV 198 nicht bilanziert und somit ist 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. Es ergibt sich aus den bis 31.12.2017 tatsächlich eingegangenen Zuwendungen unter Berücksichtigung der Fördersätze.

|           |         |
|-----------|---------|
| Bund:     | 32,50 % |
| Land:     | 34,17 % |
| Gemeinde: | 33,33 % |

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 beglichenen Verbindlichkeiten aus Vorjahren den Sonderposten zugerechnet und neue Verbindlichkeiten in den Sonderposten nicht berücksichtigt werden dürfen. Zusätzliche Eigenanteile und nicht förderfähige Kosten verbleiben bei dem Anteil der Gemeinde.

Die Maßnahme Umgestaltung des Stadtparks 4. BA wurde bereits in 2015 fertiggestellt. Da die Maßnahme bereits an den Kernhaushalt übergeben wurde, erfolgten keine Buchungen mehr auf die Sonderposten. Der Zu- und Abgang wurde direkt über die Anzahlungen auf Sonderposten und die entsprechenden Ertragskonten abgerechnet. Die hier in den Sonstigen Sonderposten Bund, Land und Gemeinde ausgewiesenen Beträge sind nur informativ. Die Buchungen wurden tatsächlich unter Ausschluss der Sonstigen Sonderposten von den Anzahlungen auf Sonderposten direkt in den Ertrag vorgenommen.

Die Sonderposten für öffentlich nutzbare Objekte Bund und Land sowie die erhaltenen Anzahlung auf Bestellung der Gemeinde haben sich nicht verändert. In den erhaltenen Anzahlungen auf Bestellung ist der Zugang des zusätzlichen Eigenanteils in Höhe von 98.500,00 € für den Knotenpunkt Makarenkostraße / Ernst-Thälmann-Ring aus 2016 enthalten. Da die in den Vorjahren und der in diesem Jahr durch Herstellungskosten unter den Vorräten verbuchte Zugang in Höhe von insgesamt 72.474,42 € geringer ist als der bereits vorhandene Eigenanteil von 98.500,00 €, ist eine weitere Aufteilung der Herstellungskosten auf Bund und Land noch nicht erforderlich.



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.

Die negative Differenz ist entstanden, da der Sonderposten durch den vorhandenen zusätzlichen Eigenanteil die tatsächlich auf die Sonderposten zu verteilenden Kosten übersteigt und die Verbindlichkeiten nicht in den Sonderposten zu berücksichtigen sind.

Abgleich Vorräte - 14240000 - mit Sonstigem Sonderposten Bund / Land / Gemeinde

| Objekt  | 14240000         | SOP0        | 14240000         | Verbindlich-<br>keit | Fortschreibung Bilanz 2017 |             |             |                  | 14240000         | SOP0             | Differenz         |
|---|------------------|-------------|------------------|----------------------|----------------------------|-------------|-------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
|   | Bestand          | Bestand     |                  |                      | SoPo gesamt                | Bund        | Land        | Gemeinde         | 2011 - 2017      | 2011- 2017       |                   |
| Stadtpark 4.BA TBA, Weg an der Chris-<br>tuskirche - 2005   | 40.811,70        | 0,00        | 0,00             | 7.204,35             | 33.607,35                  | 10.922,39   | 11.483,63   | 11.201,33        | 7.204,35         | 0,00             | 7.204,35          |
|   |                  |             | -33.607,35       |                      | 33.607,35                  | 10.922,39   | 11.483,63   | 11.201,33        |                  |                  |                   |
| Knotenpunkt Makarenkostraße / E.-Thäl-<br>mann-Ring - 12020 | 15.238,01        | 0,00        | 57.236,41        | 25.584,83            | 98.500,00                  | 0,00        | 0,00        | 98.500,00        | 72.474,42        | 98.500,00        | -26.025,58        |
| <b>gesamt</b>   | <b>56.049,71</b> | <b>0,00</b> | <b>23.629,06</b> | <b>32.789,18</b>     | <b>98.500,00</b>           | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>98.500,00</b> | <b>79.678,77</b> | <b>98.500,00</b> | <b>-18.821,23</b> |

### Anzahlungen auf Sonderposten

Der Abgang für den bereits fertiggestellten Stadtpark wurde über die Anzahlung auf sonstige Sonderposten Bund / Land / Gemeinde in Höhe von 33.607,35 € direkt ertragswirksam aufgelöst.

Im Jahresabschluss 2017 wurde in der Ergebnisrechnung ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 61,78 € ausgewiesen. Um den Ausgleich der Ergebnisrechnung herzustellen wurde über die Anzahlungen auf Sonderposten im fortgeschriebenen Finanzierungsverhältnis aus 2017 der Jahresfehlbetrag an die Ertragskonten für Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen gebucht.

|   | 31.12.2016  | 31.12.2017  |
|---|-------------|-------------|
| Anzahlung auf sonstigen Sonderposten Bund     | 6.262,86 €  | -4.679,61 € |
| Anzahlung auf sonstigen Sonderposten Land     | 27.628,77 € | 16.124,03 € |
| Anzahlung auf sonstigen Sonderposten Gemeinde | 12.622,69 € | 1.400,77 €  |
| P.2.4 – Sonstige Sonderposten                 | 46.514,32 € | 12.845,19 € |

### **P. 3 Rückstellungen**

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

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

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.

|                       | 31.12.2016   | 31.12.2017   |
|-----------------------|--------------|--------------|
| P.4 Verbindlichkeiten | 155.173,94 € | 147.151,42 € |

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

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

|  | 31.12.2016  | 31.12.2017  |
|--|-------------|-------------|
| P.4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 41.841,49 € | 37.481,51 € |

Bei den Verbindlichkeiten gegenüber dem privaten Bereich handelt es sich um einen offenen Posten aus der Trägervergütung gegenüber dem ehemaligen Sanierungsträger in Höhe von 11.896,68 €.

Zum anderen sind in den Verbindlichkeiten gegenüber dem privaten Bereich 25.584,83 € für den Investitionsanteil für öffentlich nutzbare Objekte „Knotenpunkt Makarenkostraße / Ernst-Thälmann-Ring“ enthalten. Diese Verbindlichkeiten werden im Folgejahr beglichen.

#### **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 sowie die Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich.

Es handelt sich um einen zusätzlichen Eigenanteil der Gemeinde sowie nicht förderfähige Kosten, resultierend aus der Baumaßnahme „Umgestaltung Knotenpunkt Makarenkostraße / Ernst-Thälmann-Ring“ in Höhe von 98.500,00 € aus dem Jahr 2016.

|   | 31.12.2016  | 31.12.2017  |
|---|-------------|-------------|
| P.4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich | 98.500,00 € | 98.500,00 € |

#### **P. 4.11 Sonstige Verbindlichkeiten**

Unter den Sonstigen Verbindlichkeiten werden die offene Verbindlichkeit bezüglich des eingehaltenen Bankbestands des ehemaligen Sanierungsträger der Universitäts- und Hansestadt Greifswald unter den sonstigen Verbindlichkeiten mit einer Summe von 3.965,56 € geführt. 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 ist, 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.

Des Weiteren sind unter den sonstigen Verbindlichkeiten die Sicherheitseinbehalte in Höhe von insgesamt 7.204,35 € für die Baumaßnahmen im SSV 198 verbucht.

|                                   | 31.12.2016  | 31.12.2017  |
|-----------------------------------|-------------|-------------|
| P.4.11 Sonstige Verbindlichkeiten | 14.832,45 € | 11.169,91 € |

**Die Bilanzsumme im Passiva beträgt 159.996,61 €.**

## V. Angaben zur Ergebnisrechnung

### ER. Nr. 10 Summe der Erträge

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

#### 02 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge

Im Gegensatz zur Planung von 17.700,00 € konnten Erträge aus Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge nur in Höhe von 61,78 € erwirtschaftet werden. Die Ursache hierfür begründet sich in dem Jahresfehlbetrag der Ergebnisrechnung 2017. Die Höhe dieses Ertrags ist abhängig vom Jahresergebnis und somit nicht unmittelbar beeinflussbar.

#### 08 – Zinserträge und sonstige Finanzerträge

Es wurde keine Zinserträge erzielt.

#### 09 – Sonstige Erträge

Es wurde bei einem Planansatz von 50.100,00 € ein Ertrag von 57.236,41 € erzielt.

#### Bestandserhöhung:

Es wurde die Bestandserhöhung in Höhe von 50.000,00 € für die Maßnahme „Knotenpunkt Markarenkostraße/ Ernst-Thälmann-Ring“ aufgrund der investiven Aufwendungen im Städtebaulichen Sondervermögen geplant. Die tatsächliche Bestandserhöhung belief sich auf 57.236,41 €. Je höher der investive Aufwand, desto höher ist der Ertrag für die Bestandserhöhungen.

Der Planansatz wurde nicht auf dem korrekten Sachkonto geplant, daher wurde der Planansatz auf einem Sachkonto nicht und auf dem korrekten Sachkonto außerplanmäßig erzielt.

#### Bestandsverminderung:

Der außerplanmäßige Negativertrag von 33.607,35 € stellt den Abgang der bereits fertiggestellten Baumaßnahme „Stadtpark 4.BA“ dar. Es wurde in 2017 noch Verbindlichkeiten in vorgenannter Höhe beglichen.

Die sonstigen Sonderposten für öffentlich nutzbare Objekte werden im Falle der Bestandsverminderung in gleicher Höhe ertragswirksam aufgelöst, wodurch der negative Ertrag neutralisiert wird.

Da für die Bestandsverminderung kein Planansatz vorhanden war, wurden auch die Erträge aus der Auflösung der sonstigen Sonderposten außerplanmäßig erzielt.

Im Verhältnis zum Planansatz 2017 wurden 10.601,81 € weniger Erträge erzielt.

|                      | Fortgeschriebener Ansatz 2017 | Ergebnis 2017 | Abweichung   |
|----------------------|-------------------------------|---------------|--------------|
| 10 Summe der Erträge | 67.900,00 €                   | 57.298,19 €   | -10.601,81 € |

## ER. Nr. 19 Summe der Aufwendungen

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

### 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der fortgeschriebene Planansatz 2017 in Höhe von 107.682,89 € für Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurde mit Aufwendungen in Höhe von 57.236,41 € nicht vollständig in Anspruch genommen.

Es waren in 2017 ursprünglich investiven Aufwendungen nur in Höhe von 50.000,00 € vorgesehen. Durch eine Ermächtigungsübertragung aus dem Jahr 2016 in Höhe von 40.682,89 € konnte die in 2016 begonnene Investition weitergeführt werden. Weitere geplante Aufwendungen wurden nicht genutzt.

### 18 – Sonstige Aufwendungen

Bei den sonstigen laufenden Aufwendungen wurden die Planansätze in Höhe von insgesamt 900,00 € mit 61,78 € für Bankgebühren in Anspruch genommen.

Insgesamt wurden die Aufwendungen im Jahr 2017 mit einem Ergebnis von 57.298,19 € um 51.284,70 € unterschritten.

|                           | Fortgeschriebener Ansatz 2017 | Ergebnis 2017 | Abweichung   |
|---------------------------|-------------------------------|---------------|--------------|
| 19 Summe der Aufwendungen | 108.582,89 €                  | 57.298,19 €   | -51.284,70 € |

## ER. Nr. 25 Jahresergebnis

Da die Ergebnisrechnung ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 61,78 € zu verzeichnen hatte, wurde dieser Betrag aus den Anzahlungen auf Sonderposten für Bund, Land und Gemeinde an die Ergebnisrechnung entsprechend dem Finanzierungsverhältnis 2017 mit

Bund: 32,50 %  
Land: 34,17 %  
Gemeinde: 33,33 %

finanzwirksam umgebucht. Der Ergebnishaushalt ist damit ausgeglichen.

Die Abweichung zwischen dem fortgeschriebene Ansatz 2017 und dem Ergebnis resultiert aus einer Ermächtigungsübertragung in Höhe von 40.682,89 €.

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

|                   | Fortgeschriebener Ansatz 2017 | Ergebnis 2017 | Abweichung  |
|-------------------|-------------------------------|---------------|-------------|
| 25 Jahresergebnis | -40.682,89 €                  | 0,00 €        | 40.682,89 € |

## VI. Angaben zur Finanzrechnung

### FR. Nr. 09 Summe der laufenden Einzahlungen

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

#### 02 – Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen

Bei einem Planansatz von 16.900,00 € für Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen wurden Einzahlungen in Höhe von 61,78 € erzielt. Dieses Ergebnis resultiert aus dem Jahresfehlbetrag 2017 in gleicher Höhe.

#### 07 – Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen

Es wurden keine Zinseinzahlungen eingenommen.

#### 08 – Sonstige laufende Einzahlungen

Es wurde bei einem Planansatz von 124.466,00 € Einzahlungen von 57.255,18 € erzielt.

Die Einzahlungen für die Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Leistungen in Höhe von 57.236,41 € entspricht der Bestandserhöhung durch die Baumaßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten (A 2.1.2), hier: „Knotenpunkt Makarenkostraße/Ernst-Thälmann-Ring - 12020“. Das sind 7.236,41 € mehr als im Planansatz mit 50.000,00 € vorgesehen. Da der Planansatz auf einem fehlerhaften Sachkonto gebucht wurde, kam es auf dem korrekten Sachkonto zu einer außerplanmäßigen Einzahlung.

Die negative Einzahlung stellt die Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Leistungen dar.

Die außerplanmäßige Bestandsverminderung von -33.607,35 € stellt den Abgang der Baumaßnahme nach Fertigstellung an den Kernhaushalt durch Zahlung einer Verbindlichkeit dar. Die Baumaßnahme „Stadtpark 4.BA“ wurde bereits im Vorjahr an den Kernhaushalt übertragen.

Die Einzahlungen für erhaltene Anzahlungen auf Bestellung der Gemeinde für öffentlich nutzbare Objekte wurde mit 74.366,00 € geplant. Die Planung erfolgte auf einem Finanzkonto, das nicht konform zum Kontenrahmenplan angelegt wurde.

|          |            |             |   |          |          |        |
|----------|------------|-------------|---|----------|----------|--------|
| 66751000 | Planansatz | 74.366,00 € | ➔ | 68143000 | Ergebnis | 0,00 € |
|----------|------------|-------------|---|----------|----------|--------|

Das Ergebnis schlägt sich in den Einzahlungen aus Investitionszuwendungen nieder.

Die Einzahlungen aus Erträgen aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Bund und Land sowie die Einzahlungen aus Erträgen aus der Auflösung der erhaltenen Anzahlung auf Bestellung der Gemeinde wurden bei einem Planansatz von 0,00 € mit 33.607,35 € übererfüllt, da diese aus der Auflösung der Sonderposten nach Bestandverminderung der öffentlich nutzbaren Objekte resultieren und somit das Ergebnis der negativen Einzahlung neutralisiert wird.

Im Verhältnis zum Planansatz 2017 in Höhe von 141.466,00 € wurden 84.149,04 € weniger Einzahlungen erzielt. Das resultiert insbesondere aus den nicht erfolgten Einzahlungen für die Anzahlungen auf Bestellung der Gemeinde.



|                                     | Fortgeschriebener Ansatz 2017 | Ergebnis 2017 | Abweichung   |
|-------------------------------------|-------------------------------|---------------|--------------|
| 09 Summe der laufenden Einzahlungen | 141.466,00 €                  | 57.316,96 €   | -84.149,04 € |

#### 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 fortgeschriebene Planansatz 2017 in Höhe von 107.682,89 € für Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen wurde mit Auszahlungen von 61.596,39 € unterschritten. Die Unterschreitung basiert maßgeblich darauf, dass der Planansatz für den Investitionsanteil an öffentlich nutzbaren Objekten aufgrund Bauverzug nicht vollumfänglich verbraucht wurde und die geplanten Mittel für die Städtebauliche Planung in Höhe von 16.000,00 € nicht eingesetzt wurden.

##### 16 – Sonstige laufende Auszahlungen

Der Planansatz in Höhe von insgesamt 100,00 € wurde mit 61,78 € in Anspruch genommen.

|                                     | Fortgeschriebener Ansatz 2017 | Ergebnis 2017 | Abweichung   |
|-------------------------------------|-------------------------------|---------------|--------------|
| 17 Summe der laufenden Auszahlungen | 107.782,89 €                  | 61.658,17 €   | -46.124,72 € |

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

Die Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit beinhaltet:

##### 19 – Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Der Planansatz belief sich auf 148.734,00 € während das Ergebnis um 182.403,13 € geringer ausfiel.

Das resultiert insbesondere daraus, dass hier entgegen der Planung die sonstigen Sonderposten für öffentlich nutzbare Objekte Bund und Land nicht erhöht wurden. Ursache hierfür ist, dass für die Baumaßnahme Knotenpunkt Makarenkostraße/Ernst-Thälmann-Ring aufgrund der Eigenanteile der Gemeinde noch keine sonstigen Sonderposten für öffentlich nutzbare Objekte Bund und Land gebildet wurden.

Eine weitere Ursache ist, dass die Finanzkonten für die „Anzahlung auf Sonderposten“ für Bund, Land und Gemeinde neu angelegt wurden und damit die erfolgten weiteren Umbuchungen der Bestände nun hier zu erkennen sind.

### 23 – Sonstige Investitionseinzahlungen

Hier wurde die Bestandsminderung der bereits angesprochenen Maßnahme Stadtpark 4.BA in Höhe von 33.607,35 € verbucht, welche in der ursprünglichen Planung für 2017 nicht vorgesehen waren.

|   | Fortgeschriebener Ansatz 2017 | Ergebnis 2017 | Abweichung    |
|---|-------------------------------|---------------|---------------|
| 24 Summe der Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 148.734,00 €                  | -61,78 €      | -148.795,78 € |

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

Die Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beinhaltet

### 27 – Sonstige Investitionsauszahlungen

Es waren in 2017 ursprünglich Investitionsauszahlungen in Höhe von 90.682,89 € vorgesehen. Durch eine Ermächtigungsübertragung aus dem Jahr 2016 in Höhe von 40.682,89 € konnte die in 2016 begonnene Investition weitergeführt werden. Der Planansatz wurde mit 57.236,41 € beansprucht. Die Abweichung beträgt -33.446,48 €.

|   | Fortgeschriebener Ansatz 2017 | Ergebnis 2017 | Abweichung   |
|---|-------------------------------|---------------|--------------|
| 28 Summe der Auszahlungen aus Investitionszuwendungen | 90.682,89 €                   | 57.236,41 €   | -33.446,48 € |

### FR. Nr. 30 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag

Dieser Posten weist bei einem geplanten Saldo der Ein- und Auszahlungen in Höhe von 91.734,22 € einen tatsächlichen Saldo von -61.639,40 € aus. Dies resultiert aus deutlich geringeren Einzahlungen als in 2017 veranschlagt wurden. Wobei die gravierende Abweichung der verzögerten Weiterführung der Baumaßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten zuzurechnen ist.

|  | Fortgeschriebener Ansatz 2017 | Ergebnis 2017 | Abweichung    |
|--|-------------------------------|---------------|---------------|
| 30 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag | 91.734,22 €                   | -61.639,40 €  | -153.373,62 € |

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

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind nicht vorhanden.

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

Durchlaufende Gelder waren in 2016 in Höhe von 10.866,89 € vorhanden und verringerten sich im Jahr 2017 auf -3.662,54 €. Es bestehen nun Sicherheitseinbehalte für die Maßnahmen im Städtebaulichen Sondervermögen Schönwalde II – SUB in Höhe von 7.204,35 €.

|  | Fortgeschriebener Ansatz 2017 | Ergebnis 2017 | Abweichung  |
|--|-------------------------------|---------------|-------------|
| 35 Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen | 0,00 €                        | -3.662,54 €   | -3.662,54 € |

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

Die liquiden Mittel haben sich im Jahr 2017 um 65.301,94 € verringert und betragen nun übereinstimmend mit dem Zwischenverwendungsnachweis 2017 und dem Kontoauszug vom 30.12.2017 76.347,88 €.

|  | Fortgeschriebener Ansatz 2017 | Ergebnis 2017 | Abweichung    |
|--|-------------------------------|---------------|---------------|
| 36 Veränderung der liquiden Mittel und Kassenkredite | 91.734,22 €                   | -65.301,94 €  | -157.036,16 € |

## VII. Sonstige Angaben

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

Zum Bilanzstichtag 31.12.2017 bestehen keine finanziellen Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnliche Verpflichtungen.

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

Es wurden keine Verpflichtungsermächtigungen in Anspruch genommen.

### 3. Haushaltsermächtigungen

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

| Produkt  | Sachkonto | USK         | Summe       | Inanspruchnahme |
|----------|-----------|-------------|-------------|-----------------|
| 51103030 | 14240000  | 14240.40000 | 40.682,89 € | 40.682,89 €     |
|          | 78821200  |             | 40.682,89 € | 40.682,89 €     |
| 51103030 | 52692000  | 52692.40000 | 40.682,89 € | 40.682,89 €     |
|          | 72692000  |             | 40.682,89 € | 40.682,89 €     |

Es wurden keine Haushaltsermächtigungen in das Jahr 2018 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, ..... 25. 07. 2024



Dr. Stefan Fassbinder

Oberbürgermeister

# Anlagenübersicht mit Übersicht über die Sonderposten zum Anlagevermögen 2017

Handelsbilanziell

| Posten | Art<br>(gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1<br>bzw. § 47 Absatz 5 Nummer 2.1<br>GemHVO-Doppik)   | Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge |                 |                 |                     |                         |
|--------|--|--|-----------------|-----------------|---------------------|-------------------------|
|        |  | Stand zum<br>31.12.2016                                  | Zugänge<br>2017 | Abgänge<br>2017 | Umbuchungen<br>2017 | Stand zum<br>31.12.2017 |
|        |  | in EUR   |                 |                 |                     |                         |
|        |  | 1  | 2               | 3               | 4                   | 5                       |
| 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                    |
|        | <b>Summe Anlagevermögen</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>             |
|        | <b>Sonderpostenübersicht zum Anlagevermögen</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>             |
| 2.1.1  | Sonderposten aus Zuwendungen   | 0,00   | 0,00            | 0,00            | 0,00                | 0,00                    |
| 2.1.2  | Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten   | 0,00   | 0,00            | 0,00            | 0,00                | 0,00                    |
| 2.1.3  | Sonderposten aus Anzahlungen   | 0,00   | 0,00            | 0,00            | 0,00                | 0,00                    |
|        | <b>Summe Sonderposten zum Anlagevermögen</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>             |

| Posten | Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge |                      |                      |                  |  |  |                                |                             | Restbuchwerte               |  |
|--------|--|----------------------|----------------------|------------------|--|--|--------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--|
|        | Aufgelaufene Abschreibungen zum 31.12.2016             | Zu-schreibungen 2017 | Ab-schreibungen 2017 | Umbuchungen 2017 | Aufgelaufene Ab-schreibungen auf Abgänge | außerplan-mäßige Ab-schreibung / Auflösungsbeträge | Ab-schreibungen zum 31.12.2017 | Restbuch-werte am Ende 2017 | Restbuch-werte am Ende 2016 |  |
|        | in EUR   |                      |                      |                  |  |  |                                |                             |                             |  |
|        | 6  | 7                    | 8                    | 9                | 10                                       | 11   | 12                             | 13                          | 14                          |  |
| 1.1    | 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                        |  |
| 1.1.2  | 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                        |  |
| 1.1.4  | 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                        |  |
| 1.2    | 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                        |  |
| 1.2.2  | 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                        |  |
| 1.2.4  | 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                        |  |
| 1.2.6  | 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                        |  |
| 1.2.8  | 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                        |  |
| 1.2.10 | 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                        |  |
| 1.3.1  | 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                        |  |
| 1.3.3  | 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                        |  |
| 1.3.5  | 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                        |  |
| 1.3.7  | 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                        |  |
| 1.3.9  | 0,00   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00             | 0,00                                     | 0,00   | 0,00                           | 0,00                        | 0,00                        |  |
|        | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                 |  |
|        | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                 |  |
| 2.1.1  | 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                        |  |
| 2.1.3  | 0,00   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00             | 0,00                                     | 0,00   | 0,00                           | 0,00                        | 0,00                        |  |
|        | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                 |  |

## Forderungsübersicht 2017

| Posten     | Art<br>(gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO-Doppik)   | Forderungen zum 31.12.2017   |   |                             | Nominalwert     | kumulierte Wert-<br>berichtigungen<br>zum<br>31.12.2017 | Bilanzwert<br>zum<br>31.12.2017 | Bilanzwert<br>zum<br>31.12.2016 |
|------------|---|------------------------------|---|-----------------------------|-----------------|---|---------------------------------|---------------------------------|
|            |   | davon mit einer Restlaufzeit |   |                             |                 |   |                                 |                                 |
|            |   | bis zu einem<br>Jahr         | von über<br>einem bis zu<br>fünf Jahren | von mehr als<br>fünf Jahren |                 |   |                                 |                                 |
|            |   | 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                            | 0,00                            |
|            | darunter:   |                              |   |                             |                 |   |                                 |                                 |
|            | a) Gebührenforderungen  | 0,00                         | 0,00                                    | 0,00                        | 0,00            | 0,00  | 0,00                            | 0,00                            |
|            | b) Beitragsforderungen  | 0,00                         | 0,00                                    | 0,00                        | 0,00            | 0,00  | 0,00                            | 0,00                            |
|            | c) Steuerforderungen  | 0,00                         | 0,00                                    | 0,00                        | 0,00            | 0,00  | 0,00                            | 0,00                            |
|            | aa) Grundsteuer   | 0,00                         | 0,00                                    | 0,00                        | 0,00            | 0,00  | 0,00                            | 0,00                            |
|            | bb) Gewerbesteuer   | 0,00                         | 0,00                                    | 0,00                        | 0,00            | 0,00  | 0,00                            | 0,00                            |
|            | cc) Sonstige  | 0,00                         | 0,00                                    | 0,00                        | 0,00            | 0,00  | 0,00                            | 0,00                            |
|            | d) Forderungen aus Transferleistungen   | 0,00                         | 0,00                                    | 0,00                        | 0,00            | 0,00  | 0,00                            | 0,00                            |
|            | e) Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen   | 0,00                         | 0,00                                    | 0,00                        | 0,00            | 0,00  | 0,00                            | 0,00                            |
| 2.2.2      | Privatrechtliche Forderungen aus Lieferung und Leistungen   | 4,40                         | 0,00                                    | 0,00                        | 4,40            | 0,00  | 4,40                            | 4,40                            |
| 2.2.3      | Forderungen gegen verbundene Unternehmen  | 0,00                         | 0,00                                    | 0,00                        | 0,00            | 0,00  | 0,00                            | 0,00                            |
| 2.2.4      | Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht   | 0,00                         | 0,00                                    | 0,00                        | 0,00            | 0,00  | 0,00                            | 0,00                            |
| 2.2.5      | Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | 0,00                         | 0,00                                    | 0,00                        | 0,00            | 0,00  | 0,00                            | 0,00                            |
| 2.2.6      | Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich  | 0,00                         | 0,00                                    | 0,00                        | 0,00            | 0,00  | 0,00                            | 18,77                           |
|            | 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   | 0,00                         | 0,00                                    | 0,00                        | 0,00            | 0,00  | 0,00                            | 18,77                           |
| 2.2.7      | Sonstige Vermögensgegenstände   | 0,00                         | 0,00                                    | 3.965,56                    | 3.965,56        | 0,00  | 3.965,56                        | 3.965,56                        |
| <b>2.2</b> | <b>Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>  | <b>4,40</b>                  | <b>0,00</b>                             | <b>3.965,56</b>             | <b>3.969,96</b> | <b>0,00</b>   | <b>3.969,96</b>                 | <b>3.988,73</b>                 |



## Verbindlichkeitenübersicht zum 31.12.2017

| Posten   | Art<br>(gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)   | Verbindlichkeiten<br>zum 31.12.2017<br>mit einer Restlaufzeit |   |                             | Stand zum<br>31.12.2017<br>(Bilanzwert) | Stand zum<br>31.12.2016<br>(Bilanzwert) |
|----------|---|---|---|-----------------------------|---|---|
|          |   | bis zu<br>einem Jahr  | von über<br>einem bis zu<br>fünf Jahren | von mehr als<br>fünf Jahren | 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  | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                        | 0,00                                    | 0,00                                    |
| 4.5      | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen  | 37.481,51   | 0,00                                    | 0,00                        | 37.481,51                               | 41.841,49                               |
| 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  | 98.500,00   | 0,00                                    | 0,00                        | 98.500,00                               | 98.500,00                               |
| 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   | 98.500,00   | 0,00                                    | 0,00                        | 98.500,00                               | 98.500,00                               |
| 4.11     | Sonstige Verbindlichkeiten  | 7.204,35  | 0,00                                    | 3.965,56                    | 11.169,91                               | 14.832,45                               |
| <b>4</b> | <b>Summe der Verbindlichkeiten</b>  | <b>143.185,86</b>   | <b>0,00</b>                             | <b>3.965,56</b>             | <b>147.151,42</b>                       | <b>155.173,94</b>                       |

## Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2017

| Produkt / SK                   |   | Ermächtigungsübertragungen 2017 |                      |             |             |                               |                           |
|--------------------------------|---|---------------------------------|----------------------|-------------|-------------|-------------------------------|---------------------------|
| Finanzkonto                    |   | bisher                          | Inanspruch-<br>nahme | Abgänge     | Übertrag    | neu gebildete<br>Erm.-übertr. | Erm.-übertr.<br>insgesamt |
| Untersachkonto                 | Bezeichnung   |                                 |                      |             |             |                               |                           |
| <b>198 - SUB Schönwalde II</b> |   |                                 |                      |             |             |                               |                           |
| 5.1.1.03.06.0 / 14240000       |   | 40.682,89                       | 40.682,89            | 0,00        | 0,00        | 0,00                          | 0,00                      |
| 78821200                       |   | 40.682,89                       | 40.682,89            | 0,00        | 0,00        | 0,00                          | 0,00                      |
| 14240.40000                    | Unfertige Leistungen und unfertige Erzeugnisse des Städtebaulichen Sondervermögens: öff. nutzbare Objekte |                                 |                      |             |             |                               |                           |
| 5.1.1.03.06.0 / 52692000       |   | 40.682,89                       | 40.682,89            | 0,00        | 0,00        | 0,00                          | 0,00                      |
| 72692000                       |   | 40.682,89                       | 40.682,89            | 0,00        | 0,00        | 0,00                          | 0,00                      |
| 52692.40000                    | Aufwendungen für das SSV, Investitionsanteil für öff. nutzbare Objekte                                    |                                 |                      |             |             |                               |                           |
|                                | <b>Summe Produkt / SK:</b>  | <b>81.365,78</b>                | <b>81.365,78</b>     | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>               |
|                                | <b>Summe Finanzkonto:</b>   | <b>81.365,78</b>                | <b>81.365,78</b>     | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>               |

| Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen - SSV 198 |                   |  |  |  |   |
|---|-------------------|--|--|--|---|
| Verpflichtungsermächtigungen<br>(gemäß § 53 Satz 2 GemHVO-Doppik)   | Gesamtbetrag      | Planungsdaten<br>des Haushalts-<br>folgejahres | Planungsdaten des 2.<br>Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des 3.<br>Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten weiterer<br>Haushaltsfolgejahre |
|   |                   |  |  |  |   |
| im Haushaltsjahr 2016   | 0,00              | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| im Haushaltsjahr 2017   |                   |  |  |  |   |
| Knotenpunkt Makarenkostraße / Ernst-<br>Thälmann-Ring 12020   | 230.000,00        | 0,00   | 230.000,00                                   | 0,00   | 0,00  |
| <b>Summe</b>  | <b>230.000,00</b> | <b>0,00</b>                                    | <b>230.000,00</b>                            | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                   |

## Vorräte

## Angaben zu den Vorräten des städtebaulichen Sondervermögens "198 - Schönwalde II - SUB" zum 31.Dezember 2017

## Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten

|   |   | Objekt-Nr. | Vorjahr   | Freilegung | Kosten    | Verbindlichkeiten | Forderungen | Einbehalt | Differenz  | Abgang an KHH | Abgang ohne KHH | Gesamt    |
|---|---|------------|-----------|------------|-----------|-------------------|-------------|-----------|------------|---------------|-----------------|-----------|
| a | Straßen, Wege, Plätze                             |            |           |            |           |                   |             |           |            |               |                 |           |
|   | Stadtpark 4. BA                                   | 2005       | 40.811,70 | 0,00       | 0,00      | 0,00              | 0,00        | 7.204,35  | 33.607,35  | 33.607,35     | 0,00            | 7.204,35  |
|   | Knotenpunkt Makarenkostraße / Ernst-Thälmann-Ring | 12020      | 15.238,01 | 0,00       | 31.651,58 | 25.584,83         | 0,00        | 0,00      | 72.474,42  | 0,00          | 0,00            | 72.474,42 |
| b | Parkplätze, -häuser, Tiefgaragen                  | -          | 0,00      | 0,00       | 0,00      | 0,00              | 0,00        | 0,00      | 0,00       | 0,00          | 0,00            | 0,00      |
| c | Wallanlagen                                       | -          | 0,00      | 0,00       | 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          | 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          | 0,00            | 0,00      |
| f | sonstige unfertige Leistungen                     | -          | 0,00      | 0,00       | 0,00      | 0,00              | 0,00        | 0,00      | 0,00       | 0,00          | 0,00            | 0,00      |
|   |   |            | 56.049,71 | 0,00       | 31.651,58 | 25.584,83         | 0,00        | 7.204,35  | 106.081,77 | 33.607,35     | 0,00            | 79.678,77 |

Darlehensübersicht des Städtebaulichen Sondervermögens - "198 - Schönwalde II - SUB" zum 31.Dezember 2017

| lfd. Nr. | Objekt / Darlehensnehmer | Datum Vertrag | Ursprünglicher Darlehensbetrag | Stand zum Beginn des Haushalts-jahres | Tilgung im Haushalts-jahr | Tilgung soll | Stand zum Ende des Haushalts-jahres 2017 | kumulierte Tilgung zum Ende des Haushalts-jahres lt. Tilgungsplan | rückständige Tilgung zum Ende des Haushalts-jahres | Zinsen im Haushaltsjahr | kumulierte Zinsen zum Ende des Haushalts-jahres lt. Tilgungsplan | rückständige Zinsen zum Ende des Haushalts-jahres | kumulierte Wertberichtigungen | erhaltene Sicherheiten |
|----------|--------------------------|---------------|--------------------------------|---------------------------------------|---------------------------|--------------|--|---|--|-------------------------|--|---|-------------------------------|------------------------|
|          |                          |               | Euro                           |                                       |                           |              | Euro                                     | Euro  | Euro   | Euro                    | Euro   | Euro  | Euro                          |                        |
| 1        | -                        | -             | -                              | -                                     | -                         | -            | -  | -   | -  | -                       | -  | -   | -                             | -                      |

Grundstücksverzeichnis des Städtebaulichen Sondervermögens - "198 - Schönwalde II - SUB" zum 31.Dezember 2017

| Lfd. Nr. | Grundstücksbezeichnung* |           |         |            | Größe          | Kaufpreis    |               | Nutzungsart |        |        | Zeitpunkt |           |                     | Verkehrswert zum Zeitpunkt der Bereitstellung (beachte K 3.2.2 der StBauFR)<br>Einbringungswert | Kaufpreiszahlung durch den Erwerber bei Veräußerungen + | Eingang des Kaufpreises auf dem Treuhandkonto + | Eingang des Kaufpreises auf dem THK | Kaufvertrag für Veräußerung nach dem 01.01.2006 +++ | Anrechnung als Eigenanteil nach D.4.1 Abs. 1 Satz 3 der StBauFR +++ | kumulierte Sanierungsauszahlungen des Sondervermögens x | Bilanzwert der eingebrachten Grundstücke zum Einbringungs- / Bilanzstichtag x | Bilanzwert der eingebrachten Grundstücke zum Bilanzstichtag x | Ab-schrei-bungen |   |
|----------|-------------------------|-----------|---------|------------|----------------|--------------|---------------|-------------|--------|--------|-----------|-----------|---------------------|---|---|---|-------------------------------------|---|---|---|---|---|------------------|---|
|          | Flur                    | Flurstück | Strasse | Hausnummer |                | Ankaufspreis | Verkaufspreis | WE          | GE     | andere | Zugang**  | Abgang*** | der Bereit-stellung |   |   |   |                                     |   |   |   |   |   |                  |   |
|          |                         |           |         |            | m <sup>2</sup> | Euro         | Euro          | Anzahl      | Anzahl | Anzahl | Datum     | Datum     | Datum               | Euro  | Datum   | Datum   | Ja/Nein++                           | Datum   | Euro  | Euro  | Euro  | Euro  | Euro             |   |
| 1        | -                       | -         | -       | -          | -              | -            | -             | -           | -      | -      | -         | -         | -                   | -   | -   | -   | -                                   | -   | -   | -   | -   | -   | -                | - |

Zuwendungsübersicht des Städtebaulichen Sondervermögens "198 - Schönwalde II - SUB" zum 31.Dezember 2017

| lfd. Nr. | Zuwendungsempfänger | Ursprünglicher<br>Zuwendungs-<br>betrag | Zweckbindungs-<br>dauer | kumulierte<br>Abschreibung zu<br><b>Beginn</b> des<br>Haushalts-<br>jahres 2017 | Abschreibung im<br>Haushaltsjahr<br>2017 | Stand<br>zum Ende des<br>Haushaltsjahres<br>2017 | Stand<br>zum Beginn des<br>Haushaltsjahres<br>2017 | kumulierte<br>Abschreibung zum<br><b>Ende</b> des<br>Haushalts-<br>jahres 2017 |
|----------|---------------------|---|-------------------------|---|--|--|--|--|
|          |                     | Euro                                    | Jahren                  | Euro  | Euro                                     | Euro   | Euro   | Euro   |
| 1 -      |                     | 0,00                                    | -                       | 0,00  | 0,00                                     | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
|          | <b>Summe</b>        | <b>0,00</b>                             |                         | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  |

| Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel<br>und der Kassenkredite im Haushaltsjahr 2017 |  |                                     |   |   |                   |      |   |   |   |
|--|--|-------------------------------------|---|---|-------------------|------|---|---|---|
| Nr.  |  | laufende Ein- und<br>Aus- zahlungen | Ein- und Aus-<br>zahlungen<br>aus<br>Investitions-<br>tätigkeit | durch-<br>laufende<br>Gelder und<br>ungeklärte<br>Zahlungs-<br>vorgänge | Summe             |      |   |   |   |
|  |  |                                     |   |   |                   | in € |   |   |   |
|  |  |                                     |   |   |                   | 1    | 2 | 3 | 4 |
| 1 <sup>1</sup>   | Liquide Mittel zum 31. Dezember des<br>Haushaltsvorjahres<br>(§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)                                |                                     |   |   | 141.649,82        |      |   |   |   |
| 2 <sup>2</sup>   | - Kassenkredit zum<br>31.Dezember des Haushaltsvorjahres   |                                     |   |   | 0,00              |      |   |   |   |
| 3  | = <b>Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite<br/>zum 31.Dezember des Haushaltsvorjahres</b>                                  | 90.289,49                           | 40.493,44   | 10.866,89   | 141.649,82        |      |   |   |   |
| 4  | + Korrektur des Vortrages  | 0,00                                | 0,00  | 0,00  |                   |      |   |   |   |
| 5  | = <b>Bereinigter Saldo der liquiden Mittel und der<br/>Kassenkredite zum 31.Dezember des<br/>Haushaltsvorjahres</b>                  | <b>90.289,49</b>                    | <b>40.493,44</b>  | <b>10.866,89</b>  | <b>141.649,82</b> |      |   |   |   |
| 6  | + jahresbezogener Saldo der laufenden Ein-<br>und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37<br>GemHVO-Doppik)                      | -4.341,21                           |   |   | -4.341,21         |      |   |   |   |
| 7  | + Saldo der Ein- und Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit<br>(§3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)                       |                                     | -57.298,19  |   | -57.298,19        |      |   |   |   |
| 8  | + Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für<br>Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen<br>(ohne planmäßige Tilgung) |                                     | 0,00  |   | 0,00              |      |   |   |   |
| 9  | + Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten<br>Zahlungsvorgänge<br>(§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 35 GemHVO-Doppik)               |                                     |   | -3.662,54   | -3.662,54         |      |   |   |   |
| 10   | = <b>Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite<br/>zum 31.Dezember des Haushaltsjahres</b>                                     | <b>85.948,28</b>                    | <b>-16.804,75</b>   | <b>7.204,35</b>   | <b>76.347,88</b>  |      |   |   |   |
| Kontrollrechnung:  |  |                                     |   |   |                   |      |   |   |   |
| 11   | Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsjahres<br>(§47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)                                       |                                     |   |   | 76.347,88         |      |   |   |   |
| 12   | - Kassenkredit zum 31.Dezember des Haushaltsjahres   |                                     |   |   | 0,00              |      |   |   |   |
| 13   | = Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31.Dezember des Haushaltsjahres  |                                     |   |   | 76.347,88         |      |   |   |   |