



## Jahresabschluss 2019 - Städtebauliches Sondervermögen

### "Innenstadt/Fleischervorstadt" - SSV 161

|                                          |              |
|------------------------------------------|--------------|
| <i>Einbringer/in</i>                     | <i>Datum</i> |
| 60.1 Stadtbauamt/Abteilung Bauverwaltung | 03.07.2025   |

| <i>geplante Beratungsfolge</i>                                      |                  | <i>geplantes<br/>Sitzungsdatum</i> | <i>Beratung</i> |
|---------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------|-----------------|
| Senat (S)                                                           | Beratung         | 02.09.2025                         | N               |
| Rechnungsprüfungsausschuss (RPA)                                    | Beratung         | 25.09.2025                         | N               |
| Ausschuss für Finanzen,<br>Liegenschaften und Beteiligungen<br>(FA) | Beratung         | 10.11.2025                         | Ö               |
| Senat (S)                                                           | Beratung         | 18.11.2025                         | N               |
| Hauptausschuss (HA)                                                 | Beratung         | 24.11.2025                         | Ö               |
| Bürgerschaft (BS)                                                   | Beschlussfassung | 08.12.2025                         | Ö               |

#### Beschlussvorschlag

Die Bürgerschaft der Universitäts- und Hansestadt Greifswald beschließt

- gemäß § 60 Abs. 5 Satz 1 KV M-V den geprüften Jahresabschluss des Städtebaulichen Sondervermögens "161 – Sanierungsgebiet Innenstadt/Fleischervorstadt" für das Haushaltsjahr 2019 festzustellen,
- gemäß § 60 Abs. 5 Satz 2 KV M-V dem Oberbürgermeister die Entlastung für das Haushaltsjahr 2019 zu erteilen.

#### Sachdarstellung

Gemäß § 1 Abs. 4 KPG M-V führt der Rechnungsprüfungsausschuss die örtliche Prüfung durch. Er bedient sich dafür des Rechnungsprüfungsamtes (RPA). Das RPA der UHGW hat entsprechend § 1 Abs. 5 KPG M-V für die Prüfung das RPA Wolgast als sachverständigen Dritten hinzugezogen.

Der Jahresabschluss 2019 mit Anhang und seinen Anlagen wurde vom Stadtbauamt, Abteilung Bauverwaltung aufgestellt und dem RPA der UHGW zur Prüfung übergeben.

Das RPA Wolgast hat den Jahresabschluss gemäß § 3a KPG M-V geprüft und die Prüfergebnisse in einem Bericht mit Datum vom 27.06.2025 vorgelegt. Das RPA der UHGW hat sich von der Richtigkeit der getroffenen Prüffeststellungen überzeugt und übernimmt diese als eigene Prüfungsfeststellungen. Zusätzlich wurden durch das RPA der UHGW Prüfhandlungen hinsichtlich der Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung durchgeführt. Die Prüfergebnisse wurden in einem Bericht zusammengefasst, der Bericht des RPAs Wolgast als Anlage beigefügt sowie aufgrund der festgestellten Beanstandungen ein eingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt.

Nach den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen entspricht der Jahresabschluss 2019 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 „161 -Sanierungsgebiet Innenstadt/Fleischervorstadt“ der UHGW.

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 Jahresabschluss 2019 - SSV 161 - 11.12.2024 öffentlich



Die Universitäts- und Hansestadt

# Greifswald

Jahresabschlussbericht 2019

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

# Jahresabschluss des Städtebaulichen Sondervermögens der Universitäts- und Hansestadt Greifswald „161 – Sanierungsgebiet Innenstadt/Fleischervorstadt“ zum 31.12.2019

|                                                                                             |        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| ERGEBNISRECHNUNG.....                                                                       | 05     |
| ÜBERSICHT ÜBER ERTRÄGE UND AUFWENDUNGEN.....                                                | 09     |
| FINANZRECHNUNG.....                                                                         | 15     |
| BILANZ.....                                                                                 | 24     |
| VORWORT.....                                                                                | 26     |
| ANHANG.....                                                                                 | 30     |
| I.        Rechtsgrundlagen .....                                                            | 30     |
| II.       Gliederung des Jahresabschlusses.....                                             | 30     |
| III.      Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.... | 30     |
| IV.      Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz.....                                        | 30     |
| <br>Aktiva.....                                                                             | <br>31 |
| A. 1      Anlagevermögen.....                                                               | 31     |
| A. 1.1    Immaterielle Vermögensgegenstände.....                                            | 31     |
| A. 1.1.2    Geleistete Zuwendungen.....                                                     | 31     |
| A. 1.3    Finanzanlagen.....                                                                | 32     |
| A. 1.3.9    Sonstige Ausleihungen.....                                                      | 32     |
| A. 2      Umlaufvermögen .....                                                              | 39     |
| A. 2.1    Vorräte.....                                                                      | 39     |
| A. 2.1.2    Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen.....                                | 39     |
| A. 2.2    Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände .....                               | 45     |
| A. 2.2.1    Öffentlich rechtliche Forderungen gegen den privaten Bereich .....              | 45     |
| A. 2.2.2    Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen .....               | 45     |
| A. 2.2.3    Forderungen gegen verbundene Unternehmen.....                                   | 47     |
| A. 2.2.6    Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich.....                       | 47     |
| A. 2.2.7    Sonstige Vermögensgegenstände.....                                              | 48     |
| A. 2.4.    Liquide Mittel.....                                                              | 48     |
| <br>Passiva.....                                                                            | <br>49 |
| P. 1      Eigenkapital .....                                                                | 49     |
| P.1.1    Allgemeine Kapitalrücklage .....                                                   | 49     |

|       |            |                                                                                                             |    |
|-------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
|       | P.1.4      | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag.....                                                                    | 50 |
| P. 2  |            | Sonderposten .....                                                                                          | 51 |
|       | P.2.1      | Sonderposten zum Anlagevermögen .....                                                                       | 51 |
|       | P.2.1.1    | Sonderposten aus Zuwendungen.....                                                                           | 51 |
|       | P. 2.4     | Sonstige Sonderposten .....                                                                                 | 54 |
| P. 3  |            | Rückstellungen.....                                                                                         | 70 |
| P. 4. |            | Verbindlichkeiten.....                                                                                      | 71 |
|       | P. 4.2     | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen.....                                                                  | 71 |
|       | P. 4.4     | Erhaltene Anzahlungen auf Bestellung.....                                                                   | 71 |
|       | P. 4.5     | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen.....                                                       | 72 |
|       | P. 4.7     | Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen.....                                                    | 72 |
|       | P. 4.10    | Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich .....                                        | 73 |
|       | P. 4.11    | sonstige Verbindlichkeiten.....                                                                             | 75 |
| V.    |            | Angaben zur Ergebnisrechnung.....                                                                           | 77 |
|       | ER. Nr. 10 | Summe der Erträge .....                                                                                     | 77 |
|       | ER. Nr. 19 | Summe der Aufwendungen .....                                                                                | 83 |
|       | ER. Nr. 21 | Einstellung in die Kapitalrücklage .....                                                                    | 85 |
|       | ER. Nr. 22 | Entnahme aus der Kapitalrücklage .....                                                                      | 85 |
|       | ER. Nr. 25 | Jahresergebnis .....                                                                                        | 86 |
| VI.   |            | Angaben zur Finanzrechnung.....                                                                             | 87 |
|       | FR. Nr. 10 | Summe der laufenden Einzahlungen .....                                                                      | 87 |
|       | FR. Nr. 17 | Summe der laufenden Auszahlungen.....                                                                       | 90 |
|       | FR. Nr. 24 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit.....                                                       | 91 |
|       | FR. Nr. 28 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.....                                                       | 93 |
|       | FR. Nr. 30 | Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag.....                                                        | 94 |
|       | FR. Nr. 34 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und<br>Investitionsförderungsmaßnahmen ..... | 94 |
|       | FR. Nr. 35 | Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge.....                                       | 94 |
|       | FR. Nr. 36 | Veränderung der liquiden Mittel.....                                                                        | 95 |
| VII.  |            | Sonstige Angaben.....                                                                                       | 96 |
| 1.    |            | Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Verpflichtungen ...                    | 96 |
| 2.    |            | In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, welche noch keine<br>Verbindlichkeiten begründen.....   | 96 |
| 3.    |            | Haushaltsermächtigungen.....                                                                                | 96 |
| 4.    |            | Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können .....                      | 97 |
| 5.    |            | Sonstige wesentliche Verträge .....                                                                         | 97 |

|    |                                                                                                                                  |     |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| 6. | Korrekturen 2015.....                                                                                                            | 97  |
| 7. | Korrekturen 2016.....                                                                                                            | 98  |
| 8. | Korrekturen 2018.....                                                                                                            | 99  |
|    | Anlagenübersicht.....                                                                                                            | 101 |
|    | Forderungsübersicht.....                                                                                                         | 102 |
|    | Verbindlichkeitenübersicht.....                                                                                                  | 103 |
|    | Übersicht Haushaltsermächtigungen.....                                                                                           | 104 |
|    | Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig<br>werdenden Auszahlungen.....                        | 105 |
|    | Angaben zu den Vorräten.....                                                                                                     | 106 |
|    | Darlehensübersicht.....                                                                                                          | 107 |
|    | Grundstücksverzeichnis.....                                                                                                      | 112 |
|    | Zuwendungsübersicht.....                                                                                                         | 115 |
|    | Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der LIQUIDEN Mittel und der<br>Kassenkredite im Haushaltsjahr..... | 118 |

# Ergebnisrechnung 2019

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)                                                        | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd. Nr.) | Ansatz<br>2019 | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag<br>2019 | über- und<br>außerplan-<br>mäßige<br>Aufwen-<br>dungen<br>2019 | zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und ent-<br>sprechende<br>-aufwen-<br>dungen<br>2019 | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit<br>2019 | Ermächti-<br>gungen<br>2019 |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|----------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
|     |                                                                                                                         |                                        |                |                                            |                                                                |                                                                                            |                                                                                            |                             |
|     |                                                                                                                         |                                        |                |                                            |                                                                |                                                                                            |                                                                                            |                             |
|     |                                                                                                                         |                                        | 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                                                          |                                        | 979.176        | 0                                          | 0,00                                                           | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                       | 979.176,00                  |
| 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                                                                                    |                                        | 109.200        | 0                                          | 0,00                                                           | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                       | 109.200,00                  |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                                  |                                        | 85.000         | 0                                          | 0,00                                                           | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                       | 85.000,00                   |
| 07  | + Andere aktivierte Eigenleistungen                                                                                     |                                        | 0              | 0                                          | 0,00                                                           | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                       | 0,00                        |
| 08  | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge                                                                                |                                        | 668.200        | 0                                          | 0,00                                                           | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                       | 668.200,00                  |
| 09  | + Sonstige Erträge                                                                                                      |                                        | 14.497.100     | 0                                          | 0,00                                                           | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                       | 14.497.100,00               |
| 10  | Summe der Erträge<br>(Summe der Nummern 1 bis 9)                                                                        |                                        | 16.338.676     | 0                                          | 0,00                                                           | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                       | 16.338.676,00               |
|     |                                                                                                                         |                                        |                |                                            |                                                                |                                                                                            |                                                                                            |                             |
| 11  | - Personalaufwendungen                                                                                                  |                                        | 0              | 0                                          | 0,00                                                           | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                       | 0,00                        |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen                                                                                               |                                        | 0              | 0                                          | 0,00                                                           | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                       | 0,00                        |
| 13  | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                           |                                        | 14.805.600     | 0                                          | 385.002,84                                                     | 4.728.439,40                                                                               | 0,00                                                                                       | 19.919.042,24               |
| 14  | - Abschreibungen                                                                                                        |                                        | 140.000        | 0                                          | 0,00                                                           | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                       | 140.000,00                  |
| 15  | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen                                                                |                                        | 146.400        | 0                                          | 0,00                                                           | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                       | 146.400,00                  |
| 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                                                                                                 |                                        | 1.246.676      | 0                                          | 0,00                                                           | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                       | 1.246.676,00                |
| 19  | Summe der Aufwendungen<br>(Summe der Nummern 11 bis 18)                                                                 |                                        | 16.338.676     | 0                                          | 385.002,84                                                     | 4.728.439,40                                                                               | 0,00                                                                                       | 21.452.118,24               |
|     |                                                                                                                         |                                        |                |                                            |                                                                |                                                                                            |                                                                                            |                             |
| 20  | Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>vor Veränderung der Rücklagen<br>(Saldo der Nummern 10 und 19) |                                        | 0              | 0                                          | -385.002,84                                                    | -4.728.439,40                                                                              | 0,00                                                                                       | -5.113.442,24               |
|     |                                                                                                                         |                                        |                |                                            |                                                                |                                                                                            |                                                                                            |                             |
| 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>2019 | Ergebnis<br>2019     | Abweichung<br>2019   | Ergebnis<br>2018    | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>2018 | 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                                                              | 979.176,00                             | 506.783,48           | -472.392,52          | 196.679,21          | 310.104,27                                    | 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                                                              | 109.200,00                             | 93.199,84            | -16.000,16           | 130.631,44          | -37.431,60                                    | 0,00                                                                       |
| 06 +      | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                                              |                                        | 0,00                                                              | 85.000,00                              | 60.000,00            | -25.000,00           | 0,00                | 60.000,00                                     | 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                                                              | 668.200,00                             | 4.550,81             | -663.649,19          | 785,17              | 3.765,64                                      | 0,00                                                                       |
| 09 +      | Sonstige Erträge                                                                                                                  |                                        | 0,00                                                              | 14.497.100,00                          | 7.238.914,71         | -7.258.185,29        | 5.088.841,19        | 2.150.073,52                                  | 0,00                                                                       |
| <b>10</b> | <b>Summe der Erträge<br/>(Summe der Nummern 1 bis 9)</b>                                                                          |                                        | <b>0,00</b>                                                       | <b>16.338.676,00</b>                   | <b>7.903.448,84</b>  | <b>-8.435.227,16</b> | <b>5.416.937,01</b> | <b>2.486.511,83</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                                                                                       |                                        | 0,00                                                              | 19.919.042,24                          | 6.955.090,41         | -12.963.951,83       | 4.970.938,05        | 1.984.152,36                                  | 8.987.625,28                                                               |
| 14 -      | Abschreibungen                                                                                                                    |                                        | 0,00                                                              | 140.000,00                             | 471.977,33           | 331.977,33           | 191.485,36          | 280.491,97                                    | 0,00                                                                       |
| 15 -      | Zuwendungen, Umlagen und sonstige<br>Transferaufwendungen                                                                         |                                        | 0,00                                                              | 146.400,00                             | 18.414,48            | -127.985,52          | 15.266,44           | 3.148,04                                      | 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                                   | 56,97                | 56,97                | 0,00                | 56,97                                         | 0,00                                                                       |
| 18 -      | Sonstige Aufwendungen                                                                                                             |                                        | 0,00                                                              | 1.246.676,00                           | 9.594.017,65         | 8.347.341,65         | 239.247,16          | 9.354.770,49                                  | 0,00                                                                       |
| <b>19</b> | <b>Summe der Aufwendungen<br/>(Summe der Nummern 11 bis 18)</b>                                                                   |                                        | <b>0,00</b>                                                       | <b>21.452.118,24</b>                   | <b>17.039.556,84</b> | <b>-4.412.561,40</b> | <b>5.416.937,01</b> | <b>11.622.619,83</b>                          | <b>8.987.625,28</b>                                                        |
| <b>20</b> | <b>Jahresergebnis<br/>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br/>vor Veränderung der Rücklagen<br/>(Saldo der Nummern 10 und 19)</b> |                                        | <b>0,00</b>                                                       | <b>-5.113.442,24</b>                   | <b>-9.136.108,00</b> | <b>-4.022.665,76</b> | <b>0,00</b>         | <b>-9.136.108,00</b>                          | <b>-8.987.625,28</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                                   | 9.136.108,00         | 9.136.108,00         | 0,00                | 9.136.108,00                                  | 0,00                                                                       |



## Ergebnisrechnung 2019

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)                                                                | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd. Nr.) | Ansatz<br>2019 | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag<br>2019 | über- und<br>außerplan-<br>mäßige<br>Aufwen-<br>dungen<br>2019 | zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und ent-<br>sprechende<br>-aufwen-<br>dungen<br>2019 | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit<br>2019 | Ermächti-<br>gungen<br>2019 |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|----------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
|     |                                                                                                                                 |                                        |                |                                            |                                                                |                                                                                            |                                                                                            |                             |
|     |                                                                                                                                 |                                        |                |                                            |                                                                |                                                                                            |                                                                                            |                             |
|     |                                                                                                                                 |                                        | 1              | 2                                          | 3                                                              | 4                                                                                          | 5                                                                                          | 6                           |
| 23  | - Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich                                                |                                        | 0              | 0                                          | 0,00                                                           | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                       | 0,00                        |
| 24  | + Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich                                                  |                                        | 0              | 0                                          | 0,00                                                           | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                       | 0,00                        |
| 25  | Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag,<br>Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24,<br>abzüglich Nummern 21 und 23) |                                        | 0              | 0                                          | -385.002,84                                                    | -4.728.439,40                                                                              | 0,00                                                                                       | -5.113.442,24               |

**nachrichtlich:**

|    |                                                                                                           |  |  |  |  |               |  |  |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|---------------|--|--|
| 26 | Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr                                                                  |  |  |  |  | -4.728.439,40 |  |  |
| 27 | Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31.<br>Dezember des Haushaltsjahres<br>(Summe der Nummern 25 und 26) |  |  |  |  | -4.728.439,40 |  |  |

| 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>2019 | Ergebnis<br>2019 | Abweichung<br>2019  | Ergebnis<br>2018 | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>2018 | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------|---------------------|------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
| in EUR                |                                                                                                                                           |                                        |                                                                   |                                        |                  |                     |                  |                                               |                                                                            |
|                       |                                                                                                                                           |                                        | 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>0,00</b>                                                       | <b>-5.113.442,24</b>                   | <b>0,00</b>      | <b>5.113.442,24</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                                   | <b>-8.987.625,28</b>                                                       |
| <b>nachrichtlich:</b> |                                                                                                                                           |                                        |                                                                   |                                        |                  |                     |                  |                                               |                                                                            |
| 26                    | Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr                                                                                                  |                                        |                                                                   | 0,00                                   | 0,00             | 0,00                | 0,00             | 0,00                                          | -8.987.625,28                                                              |
| 27                    | Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31.<br>Dezember des Haushaltsjahres<br>(Summe der Nummern 25 und 26)                                 |                                        |                                                                   | -5.113.442,24                          | 0,00             | 5.113.442,24        | 0,00             | 0,00                                          | -8.987.625,28                                                              |

# Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung 2019

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)                                               | Ermächti-<br>gungen<br>2019 | übertragene<br>Ermächti-<br>gungen<br>2018 | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen<br>2019 | Ergebnis<br>2019 | Abweichung<br>2019 |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------|------------------|--------------------|
|     |                                                                                                                | 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                                              | 979.176,00                  | 0,00                                       | 979.176,00                             | 506.783,48       | -472.392,52        |
|     | 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                                                                 | 890.499,00                  | 0,00                                       | 890.499,00                             | 466.783,48       | -423.715,52        |
| 03  | + Erträge der sozialen Sicherung                                                                               | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00                                   | 0,00             | 0,00               |
|     | darunter:                                                                                                      |                             |                                            |                                        |                  |                    |

# Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung 2019

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)                                                                             | Ermächti-<br>gungen<br>2019 | übertragene<br>Ermächti-<br>gungen<br>2018 | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen<br>2019 | Ergebnis<br>2019 | Abweichung<br>2019 |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------|------------------|--------------------|
|     |                                                                                                                                              | in EUR                      |                                            |                                        |                  |                    |
|     |                                                                                                                                              | 1                           | 2                                          | 3                                      | 4                | 5                  |
|     | 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                                                                                                         | 109.200,00                  | 0,00                                       | 109.200,00                             | 93.199,84        | -16.000,16         |
|     | darunter:                                                                                                                                    |                             |                                            |                                        |                  |                    |
|     | 5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                                       | 109.200,00                  | 0,00                                       | 109.200,00                             | 93.199,84        | -16.000,16         |
|     | 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                                                                                                       | 85.000,00                   | 0,00                                       | 85.000,00                              | 60.000,00        | -25.000,00         |

# Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung 2019

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)                                              | Ermächti-<br>gungen<br>2019 | übertragene<br>Ermächti-<br>gungen<br>2018 | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen<br>2019 | Ergebnis<br>2019 | Abweichung<br>2019 |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------|------------------|--------------------|
|     |                                                                                                               | in EUR                      |                                            |                                        |                  |                    |
|     |                                                                                                               | 1                           | 2                                          | 3                                      | 4                | 5                  |
| 07  | + Andere aktivierte Eigenleistungen                                                                           | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00                                   | 0,00             | 0,00               |
| 08  | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge                                                                      | 668.200,00                  | 0,00                                       | 668.200,00                             | 4.550,81         | -663.649,19        |
|     | darunter:                                                                                                     |                             |                                            |                                        |                  |                    |
|     | 8.1 Zinserträge                                                                                               | 200,00                      | 0,00                                       | 200,00                                 | 0,00             | -200,00            |
|     | 8.2 Sonstige Finanzerträge                                                                                    | 668.000,00                  | 0,00                                       | 668.000,00                             | 4.550,81         | -663.449,19        |
| 09  | + Sonstige Erträge                                                                                            | 14.497.100,00               | 0,00                                       | 14.497.100,00                          | 7.238.914,71     | -7.258.185,29      |
|     | 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                      | 3.559.366,00                | 0,00                                       | 3.559.366,00                           | 715.851,48       | -2.843.514,52      |
|     | 9.3 Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an<br>fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Saldo)               | 5.265.400,00                | 0,00                                       | 5.265.400,00                           | -3.568.566,10    | -8.833.966,10      |
| 10  | Summe der Erträge<br>(Summe der Nummern 1 bis 9)                                                              | 16.338.676,00               | 0,00                                       | 16.338.676,00                          | 7.903.448,84     | -8.435.227,16      |
| 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                                                                 | 19.919.042,24               | 0,00                                       | 19.919.042,24                          | 6.955.090,41     | -12.963.951,83     |
|     | 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                                                     | 48.000,00                   | 0,00                                       | 48.000,00                              | 45.508,41        | -2.491,59          |
| 14  | - Abschreibungen                                                                                              | 140.000,00                  | 0,00                                       | 140.000,00                             | 471.977,33       | 331.977,33         |

# Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung 2019

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)              | Ermächti-<br>gungen<br>2019 | übertragene<br>Ermächti-<br>gungen<br>2018 | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen<br>2019 | Ergebnis<br>2019 | Abweichung<br>2019 |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------|------------------|--------------------|
|     |                                                                               | in EUR                      |                                            |                                        |                  |                    |
|     |                                                                               | 1                           | 2                                          | 3                                      | 4                | 5                  |
| 15  | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige<br>Transferaufwendungen                   | 146.400,00                  | 0,00                                       | 146.400,00                             | 18.414,48        | -127.985,52        |
|     | darunter:                                                                     |                             |                                            |                                        |                  |                    |
|     | 15.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende<br>Zwecke                         | 146.400,00                  | 0,00                                       | 146.400,00                             | 18.414,48        | -127.985,52        |
|     | 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               |
|     | 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               |

# Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung 2019

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)                                                      | Ermächti-<br>gungen<br>2019 | übertragene<br>Ermächti-<br>gungen<br>2018 | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen<br>2019 | Ergebnis<br>2019 | Abweichung<br>2019 |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------|------------------|--------------------|
|     |                                                                                                                       | in EUR                      |                                            |                                        |                  |                    |
|     |                                                                                                                       | 1                           | 2                                          | 3                                      | 4                | 5                  |
|     | 16.9 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung                                     | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00                                   | 0,00             | 0,00               |
| 17  | - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen                                                                    | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00                                   | 56,97            | 56,97              |
|     | darunter:                                                                                                             |                             |                                            |                                        |                  |                    |
|     | 17.1 Zinsaufwendungen                                                                                                 | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00                                   | 56,97            | 56,97              |
|     | 17.2 Sonstige Finanzaufwendungen                                                                                      | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00                                   | 0,00             | 0,00               |
| 18  | - Sonstige Aufwendungen                                                                                               | 1.246.676,00                | 0,00                                       | 1.246.676,00                           | 9.594.017,65     | 8.347.341,65       |
| 19  | Summe der Aufwendungen<br>(Summe der Nummern 11 bis 18)                                                               | 21.452.118,24               | 0,00                                       | 21.452.118,24                          | 17.039.556,84    | -4.412.561,40      |
| 20  | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>vor Veränderung der Rücklagen (Saldo 10 und 19)                 | -5.113.442,24               | 0,00                                       | -5.113.442,24                          | -9.136.108,00    | -4.022.665,76      |
| 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                                   | 9.136.108,00     | 9.136.108,00       |
|     | darunter:                                                                                                             |                             |                                            |                                        |                  |                    |
|     | 22.1 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalanlage aus investiv gebundenen Zuweisungen                               | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00                                   | 0,00             | 0,00               |
|     | 22.2 Entnahmen aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus Zuwendungen nach §§ 23, 24 FAG MV                          | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00                                   | 0,00             | 0,00               |
| 23  | - Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich                                      | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00                                   | 0,00             | 0,00               |
| 24  | + Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich                                        | 0,00                        | 0,00                                       | 0,00                                   | 0,00             | 0,00               |
| 25  | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23) | -5.113.442,24               | 0,00                                       | -5.113.442,24                          | 0,00             | 5.113.442,24       |

nachrichtlich:

26 Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr

# Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung 2019

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik) | Ermächti-<br>gungen<br>2019 | übertragene<br>Ermächti-<br>gungen<br>2018 | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen<br>2019 | Ergebnis<br>2019 | Abweichung<br>2019 |
|-----|------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------|------------------|--------------------|
|     |                                                                  | in EUR                      |                                            |                                        |                  |                    |
|     |                                                                  | 1                           | 2                                          | 3                                      | 4                | 5                  |

27 Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)



# Finanzrechnung 2019

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)            | Verweis auf Anhang<br>(Ifd. Nr.) | Ansatz 2019   | Veränderung durch Nachtrag | über- und außerplanmäßige Auszahlungen | zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen 2019 |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------|----------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------|
|     |                                                                                                                |                                  |               |                            |                                        |                                                                 |                                                               |                     |
|     |                                                                                                                |                                  |               |                            |                                        |                                                                 |                                                               |                     |
|     |                                                                                                                |                                  | 1             | 2                          | 3                                      | 4                                                               | 5                                                             | 6                   |
| 01  | + Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                 |                                  | 0,00          | 0,00                       | 0,00                                   | 0,00                                                            | 0,00                                                          | 0,00                |
| 02  | + Zuwendungen,allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen                                             |                                  | 65.000,00     | 0,00                       | 0,00                                   | 0,00                                                            | 0,00                                                          | 65.000,00           |
| 03  | + Einzahlungen der sozialen Sicherung                                                                          |                                  | 0,00          | 0,00                       | 0,00                                   | 0,00                                                            | 0,00                                                          | 0,00                |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte                                                                       |                                  | 0,00          | 0,00                       | 0,00                                   | 0,00                                                            | 0,00                                                          | 0,00                |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                           |                                  | 109.200,00    | 0,00                       | 0,00                                   | 0,00                                                            | 0,00                                                          | 109.200,00          |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                         |                                  | 85.000,00     | 0,00                       | 0,00                                   | 0,00                                                            | 0,00                                                          | 85.000,00           |
| 07  | + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                             |                                  | 668.200,00    | 0,00                       | 0,00                                   | 0,00                                                            | 0,00                                                          | 668.200,00          |
| 08  | + Sonstige laufende Einzahlungen                                                                               |                                  | 14.068.697,00 | 0,00                       | 0,00                                   | 2.553.232,74                                                    | 0,00                                                          | 16.621.929,74       |
| 09  | Summe der laufenden Einzahlungen<br>(Summe der Nummern 1 bis 8)                                                |                                  | 14.996.097,00 | 0,00                       | 0,00                                   | 2.553.232,74                                                    | 0,00                                                          | 17.549.329,74       |
| 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                                                                  |                                  | 14.805.600,00 | 0,00                       | 385.002,84                             | 4.728.439,40                                                    | 0,00                                                          | 19.919.042,24       |
| 13  | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen                                                       |                                  | 146.400,00    | 0,00                       | 0,00                                   | 0,00                                                            | 0,00                                                          | 146.400,00          |
| 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                                                                               |                                  | 11.900,00     | 0,00                       | 0,00                                   | 0,00                                                            | 0,00                                                          | 11.900,00           |
| 17  | Summe der laufenden Auszahlungen<br>(Summe der Nummern 10 bis 16)                                              |                                  | 14.963.900,00 | 0,00                       | 385.002,84                             | 4.728.439,40                                                    | 0,00                                                          | 20.077.342,24       |
| 18  | Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17) |                                  | 32.197,00     | 0,00                       | -385.002,84                            | -2.175.206,66                                                   | 0,00                                                          | -2.528.012,50       |

| Nr.    | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)            | Verweis auf Anhang<br>(Ifd. Nr.) | übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamt-ermächtigungen 2019 | Ergebnis 2019 | Abweichung 2019 | Ergebnis 2018 | Ergebnis-veränderung gegenüber 2018 | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------|---------------|-----------------|---------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| 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 sonstige Transfereinzahlungen                                            |                                  | 0,00                                              | 65.000,00                  | 40.000,00     | -25.000,00      | 0,00          | 40.000,00                           | 0,00                                                  |
| 03     | + Einzahlungen der sozialen Sicherung                                                                          |                                  | 0,00                                              | 0,00                       | 0,00          | 0,00            | 0,00          | 0,00                                | 0,00                                                  |
| 04     | + Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte                                                                       |                                  | 0,00                                              | 0,00                       | 0,00          | 0,00            | 0,00          | 0,00                                | 0,00                                                  |
| 05     | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                           |                                  | 0,00                                              | 109.200,00                 | 114.660,45    | 5.460,45        | 91.495,63     | 23.164,82                           | 0,00                                                  |
| 06     | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                         |                                  | 0,00                                              | 85.000,00                  | 60.000,00     | -25.000,00      | 0,00          | 60.000,00                           | 0,00                                                  |
| 07     | + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                             |                                  | 0,00                                              | 668.200,00                 | 4.550,81      | -663.649,19     | 785,17        | 3.765,64                            | 0,00                                                  |
| 08     | + Sonstige laufende Einzahlungen                                                                               |                                  | 0,00                                              | 16.621.929,74              | 7.257.955,94  | -9.363.973,80   | 5.136.762,75  | 2.121.193,19                        | 0,00                                                  |
| 09     | Summe der laufenden Einzahlungen<br>(Summe der Nummern 1 bis 8)                                                |                                  | 0,00                                              | 17.549.329,74              | 7.477.167,20  | -10.072.162,54  | 5.229.043,55  | 2.248.123,65                        | 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                                                                  |                                  | 0,00                                              | 19.919.042,24              | 7.076.958,99  | -12.842.083,25  | 4.055.758,69  | 3.021.200,30                        | 8.987.625,28                                          |
| 13     | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen                                                       |                                  | 0,00                                              | 146.400,00                 | 18.414,48     | -127.985,52     | 15.266,44     | 3.148,04                            | 0,00                                                  |
| 14     | - Auszahlungen der sozialen Sicherung                                                                          |                                  | 0,00                                              | 0,00                       | 0,00          | 0,00            | 0,00          | 0,00                                | 0,00                                                  |
| 15     | - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen                                                             |                                  | 0,00                                              | 0,00                       | 56,97         | 56,97           | 0,00          | 56,97                               | 0,00                                                  |
| 16     | - Sonstige laufende Auszahlungen                                                                               |                                  | 0,00                                              | 11.900,00                  | 21.758,07     | 9.858,07        | 9.082,92      | 12.675,15                           | 0,00                                                  |
| 17     | Summe der laufenden Auszahlungen<br>(Summe der Nummern 10 bis 16)                                              |                                  | 0,00                                              | 20.077.342,24              | 7.117.188,51  | -12.960.153,73  | 4.080.108,05  | 3.037.080,46                        | 8.987.625,28                                          |
| 18     | Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17) |                                  | 0,00                                              | -2.528.012,50              | 359.978,69    | 2.887.991,19    | 1.148.935,50  | -788.956,81                         | -8.987.625,28                                         |

# Finanzrechnung 2019

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)      | Verweis auf Anhang<br>(Ifd. Nr.) | Ansatz 2019   | Veränderung durch Nachtrag | über- und außerplanmäßige Auszahlungen | zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen 2019 |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------|----------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------|
|     |                                                                                                          |                                  |               |                            |                                        |                                                                 |                                                               |                     |
|     |                                                                                                          |                                  |               |                            |                                        |                                                                 |                                                               |                     |
|     |                                                                                                          |                                  | 1             | 2                          | 3                                      | 4                                                               | 5                                                             | 6                   |
| 19  | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                               |                                  | 3.404.499,00  | 0,00                       | 0,00                                   | 0,00                                                            | 0,00                                                          | 3.404.499,00        |
| 20  | + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten                                                     |                                  | 0,00          | 0,00                       | 0,00                                   | 0,00                                                            | 0,00                                                          | 0,00                |
| 21  | + Einzahlungen aus Anlagevermögen                                                                        |                                  | 0,00          | 0,00                       | 0,00                                   | 0,00                                                            | 0,00                                                          | 0,00                |
| 22  | + Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen                                          |                                  | 750.500,00    | 0,00                       | 0,00                                   | 0,00                                                            | 0,00                                                          | 750.500,00          |
| 23  | + Sonstige Investitionseinzahlungen                                                                      |                                  | 8.633.500,00  | 0,00                       | 0,00                                   | 0,00                                                            | 0,00                                                          | 8.633.500,00        |
| 24  | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit<br>(Summe der Nummern 19 bis 23)                        |                                  | 12.788.499,00 | 0,00                       | 0,00                                   | 0,00                                                            | 0,00                                                          | 12.788.499,00       |
|     |                                                                                                          |                                  |               |                            |                                        |                                                                 |                                                               |                     |
| 25  | - Auszahlungen für Anlagevermögen                                                                        |                                  | 1.380.100,00  | 0,00                       | -385.002,84                            | 0,00                                                            | 0,00                                                          | 995.097,16          |
| 26  | - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen                                           |                                  | 0,00          | 0,00                       | 0,00                                   | 0,00                                                            | 0,00                                                          | 0,00                |
| 27  | - Sonstige Investitionsauszahlungen                                                                      |                                  | 13.018.900,00 | 0,00                       | 0,00                                   | 0,00                                                            | 0,00                                                          | 13.018.900,00       |
| 28  | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)                           |                                  | 14.399.000,00 | 0,00                       | -385.002,84                            | 0,00                                                            | 0,00                                                          | 14.013.997,16       |
|     |                                                                                                          |                                  |               |                            |                                        |                                                                 |                                                               |                     |
| 29  | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)                  |                                  | -1.610.501,00 | 0,00                       | 385.002,84                             | 0,00                                                            | 0,00                                                          | -1.225.498,16       |
| 30  | Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag<br>(Summe der Nummern 18 und 29)                           |                                  | -1.578.304,00 | 0,00                       | 0,00                                   | -2.175.206,66                                                   | 0,00                                                          | -3.753.510,66       |
|     |                                                                                                          |                                  |               |                            |                                        |                                                                 |                                                               |                     |
| 31  | + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen       |                                  | 0,00          | 0,00                       | 0,00                                   | 0,00                                                            | 0,00                                                          | 0,00                |
| 32  | - Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen |                                  | 0,00          | 0,00                       | 0,00                                   | 0,00                                                            | 0,00                                                          | 0,00                |

| Nr.    | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)      | Verweis auf Anhang<br>(Ifd. Nr.) | übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamt-ermächtigungen 2019 | Ergebnis 2019 | Abweichung 2019 | Ergebnis 2018 | Ergebnis-<br>veränderung gegenüber 2018 | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------|---------------|-----------------|---------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| in EUR |                                                                                                          |                                  |                                                   |                            |               |                 |               |                                         |                                                       |
|        |                                                                                                          |                                  | 7                                                 | 8                          | 9             | 10              | 11            | 12                                      | 13                                                    |
| 19     | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                               |                                  | 0,00                                              | 3.404.499,00               | 7.519.247,86  | 4.114.748,86    | 2.732.280,03  | 4.786.967,83                            | 0,00                                                  |
| 20     | + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten                                                     |                                  | 0,00                                              | 0,00                       | 0,00          | 0,00            | 0,00          | 0,00                                    | 0,00                                                  |
| 21     | + Einzahlungen aus Anlagevermögen                                                                        |                                  | 0,00                                              | 0,00                       | 0,00          | 0,00            | 0,00          | 0,00                                    | 0,00                                                  |
| 22     | + Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen                                          |                                  | 0,00                                              | 750.500,00                 | 329.629,50    | -420.870,50     | 317.546,86    | 12.082,64                               | 0,00                                                  |
| 23     | + Sonstige Investitionseinzahlungen                                                                      |                                  | 0,00                                              | 8.633.500,00               | 19.976.454,18 | 11.342.954,18   | 1.534.379,24  | 18.442.074,94                           | 0,00                                                  |
| 24     | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit<br>(Summe der Nummern 19 bis 23)                        |                                  | 0,00                                              | 12.788.499,00              | 27.825.331,54 | 15.036.832,54   | 4.584.206,13  | 23.241.125,41                           | 0,00                                                  |
| 25     | - Auszahlungen für Anlagevermögen                                                                        |                                  | 0,00                                              | 995.097,16                 | 626.202,84    | -368.894,32     | 620.616,41    | 5.586,43                                | 0,00                                                  |
| 26     | - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen                                           |                                  | 0,00                                              | 0,00                       | 0,00          | 0,00            | 0,00          | 0,00                                    | 0,00                                                  |
| 27     | - Sonstige Investitionsauszahlungen                                                                      |                                  | 0,00                                              | 13.018.900,00              | 16.409.562,41 | 3.390.662,41    | 5.188.126,61  | 11.221.435,80                           | 0,00                                                  |
| 28     | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)                           |                                  | 0,00                                              | 14.013.997,16              | 17.035.765,25 | 3.021.768,09    | 5.808.743,02  | 11.227.022,23                           | 0,00                                                  |
| 29     | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)                  |                                  | 0,00                                              | -1.225.498,16              | 10.789.566,29 | 12.015.064,45   | -1.224.536,89 | 12.014.103,18                           | 0,00                                                  |
| 30     | Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag<br>(Summe der Nummern 18 und 29)                           |                                  | 0,00                                              | -3.753.510,66              | 11.149.544,98 | 14.903.055,64   | -75.601,39    | 11.225.146,37                           | -8.987.625,28                                         |
| 31     | + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen       |                                  | 0,00                                              | 0,00                       | 0,00          | 0,00            | 0,00          | 0,00                                    | 0,00                                                  |
| 32     | - Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen |                                  | 0,00                                              | 0,00                       | 0,00          | 0,00            | 0,00          | 0,00                                    | 0,00                                                  |

# Finanzrechnung 2019

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)                                        | Verweis auf Anhang<br>(lfd. Nr.) | Ansatz 2019   | Veränderung durch Nachtrag | über- und außerplanmäßige Auszahlungen | zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen 2019 |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------|----------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------|
|     |                                                                                                                                            |                                  |               |                            |                                        |                                                                 |                                                               |                     |
|     |                                                                                                                                            |                                  |               |                            |                                        |                                                                 |                                                               |                     |
|     |                                                                                                                                            |                                  | 1             | 2                          | 3                                      | 4                                                               | 5                                                             | 6                   |
| 33  | - Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                     |                                  | 0,00          | 0,00                       | 0,00                                   | 0,00                                                            | 0,00                                                          | 0,00                |
| 34  | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33) |                                  | 0,00          | 0,00                       | 0,00                                   | 0,00                                                            | 0,00                                                          | 0,00                |
| 35  | Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen                                                                          |                                  | 0,00          | 0,00                       | 0,00                                   | 0,00                                                            | 0,00                                                          | 0,00                |
| 36  | Veränderung der liquiden Mittel und Kassenkredite (Summe der Nummern 30, 34 und 35)                                                        |                                  | -1.578.304,00 | 0,00                       | 0,00                                   | -2.175.206,66                                                   | 0,00                                                          | -3.753.510,66       |
| 37  | Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)                                                    |                                  | 32.197,00     | 0,00                       | -385.002,84                            | -2.175.206,66                                                   | 0,00                                                          | -2.528.012,50       |

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

| Nr.            | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)                                                                                                                                                                      | Verweis auf Anhang<br>(Ifd. Nr.) | übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamt-ermächtigungen 2019 | Ergebnis 2019        | Abweichung 2019      | Ergebnis 2018       | Ergebnis-veränderung gegenüber 2018 | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| in EUR         |                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                  |                                                   |                            |                      |                      |                     |                                     |                                                       |
|                |                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                  | 7                                                 | 8                          | 9                    | 10                   | 11                  | 12                                  | 13                                                    |
| 33             | - Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                                                                                                                   |                                  | 0,00                                              | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                                | 0,00                                                  |
| 34             | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (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>                         | <b>0,00</b>                                           |
| 35             | Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen                                                                                                                                                                                                        |                                  | 0,00                                              | 0,00                       | 1.295,95             | 1.295,95             | -32.726,18          | 34.022,13                           | 0,00                                                  |
| 36             | <b>Veränderung der liquiden Mittel und Kassenkredite (Summe der Nummern 30, 34 und 35)</b>                                                                                                                                                                               |                                  | <b>0,00</b>                                       | <b>-3.753.510,66</b>       | <b>11.150.840,93</b> | <b>14.904.351,59</b> | <b>-108.327,57</b>  | <b>11.259.168,50</b>                | <b>-8.987.625,28</b>                                  |
| 37             | <b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)</b>                                                                                                                                                                           |                                  | <b>0,00</b>                                       | <b>-2.528.012,50</b>       | <b>359.978,69</b>    | <b>2.887.991,19</b>  | <b>1.148.935,50</b> | <b>-788.956,81</b>                  | <b>-8.987.625,28</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)                                                                                                                                                             |                                  |                                                   | -2.528.012,50              | 359.978,69           | 2.887.991,19         | 1.148.935,50        | -788.956,81                         | -8.987.625,28                                         |
| 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                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                                | 0,00                                                  |

# Finanzrechnung 2019

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)                                                                                                                                                                                  | Verweis auf Anhang (lfd. Nr.) | Ansatz 2019 | Veränderung durch Nachtrag | über- und außerplanmäßige Auszahlungen | zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen 2019 |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------|----------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------|
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                               |             |                            |                                        |                                                                 |                                                               |                     |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                               |             |                            |                                        |                                                                 |                                                               |                     |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                               |             |                            |                                        |                                                                 |                                                               |                     |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                               | 1           | 2                          | 3                                      | 4                                                               | 5                                                             | 6                   |
|     | Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember der Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich [Einzahlung in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten] |                               |             |                            |                                        | 0,00                                                            | 0,00                                                          |                     |
|     | Zuführung gemäß § 12 Nummer 6 GemHVODoppik an den laufenden Bereich [Einzahlung in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten]                                                                              |                               |             |                            |                                        | 0,00                                                            | 0,00                                                          |                     |

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)                                                                                                                                                                                  | Verweis auf Anhang<br>(lfd. Nr.) | übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamt-ermächtigungen 2019 | Ergebnis 2019 | Abweichung 2019 | Ergebnis 2018 | Ergebnis-veränderung gegenüber 2018 | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------|---------------|-----------------|---------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                                                   |                            | in EUR        |                 |               |                                     |                                                       |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  | 7                                                 | 8                          | 9             | 10              | 11            | 12                                  | 13                                                    |
|     | 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                                                  |
|     | 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          | 0,00            | 0,00          | 0,00                                | 0,00                                                  |



Ergänzung zur Zeile 38 und 39 der Finanzrechnung:

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Ermächtigungen<br>2019 | übertragene<br>Ermächtigungen<br>aus Haushaltsvor-<br>jahren | Gesamtermächtigu<br>ngen 2019 | Ergebnis 2019 | Abweichung<br>2019 | Ergebnis<br>2019 | Übertragung von<br>Ermächtigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------|--------------------|------------------|------------------------------------------------------------------|
|    | Nachrichtlich                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                        |                                                              |                               |               |                    |                  |                                                                  |
| 38 | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum<br>31.Dezember des Haushaltsvorjahres                                                                                                                                                                                                                   |                        |                                                              |                               | 4.951.767,90  |                    |                  |                                                                  |
| 39 | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum<br>31.Dezember des Haushaltsjahres (Summe der<br>Nummern 37 und 38)                                                                                                                                                                                     |                        |                                                              |                               | 5.311.746,59  |                    |                  |                                                                  |
|    | <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 2019

| Posten  | Bezeichnung                                                                                                                              | Verweis<br>auf Anhang<br>(lfd. Nr.) | 31.12.2018    | 31.12.2019    | Veränderung<br>gegenüber<br>2018 |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|---------------|----------------------------------|
|         |                                                                                                                                          |                                     | in EUR        |               |                                  |
| 1       | Anlagevermögen                                                                                                                           |                                     | 6.677.977,86  | 6.964.510,16  | 286.532,30                       |
| 1.1     | Immaterielle Vermögensgegenstände                                                                                                        |                                     | 3.560.375,26  | 3.962.646,77  | 402.271,51                       |
| 1.1.1   | Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten                                      |                                     | 0,00          | 0,00          | 0,00                             |
| 1.1.2   | Geleistete Zuwendungen                                                                                                                   |                                     | 1.779.446,03  | 3.191.071,54  | 1.411.625,51                     |
| 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                                                                             |                                     | 1.780.929,23  | 771.575,23    | -1.009.354,00                    |
| 1.2     | Sachanlagen                                                                                                                              |                                     | 0,00          | 0,00          | 0,00                             |
| 1.2.1   | Wald, Forsten                                                                                                                            |                                     | 0,00          | 0,00          | 0,00                             |
| 1.2.2   | Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                                                                             |                                     | 0,00          | 0,00          | 0,00                             |
| 1.2.3   | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                                                                                        |                                     | 0,00          | 0,00          | 0,00                             |
| 1.2.4   | Infrastrukturvermögen                                                                                                                    |                                     | 0,00          | 0,00          | 0,00                             |
| 1.2.5   | Bauten auf fremden Grund und Boden                                                                                                       |                                     | 0,00          | 0,00          | 0,00                             |
| 1.2.6   | Kunstgegenstände, Denkmäler                                                                                                              |                                     | 0,00          | 0,00          | 0,00                             |
| 1.2.7   | Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge                                                                                                 |                                     | 0,00          | 0,00          | 0,00                             |
| 1.2.8   | Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                                       |                                     | 0,00          | 0,00          | 0,00                             |
| 1.2.9   | Pflanzen und Tiere                                                                                                                       |                                     | 0,00          | 0,00          | 0,00                             |
| 1.2.10  | Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau                                                                                   |                                     | 0,00          | 0,00          | 0,00                             |
| 1.3     | Finanzanlagen                                                                                                                            |                                     | 3.117.602,60  | 3.001.863,39  | -115.739,21                      |
| 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                                                                                                                    |                                     | 3.117.602,60  | 3.001.863,39  | -115.739,21                      |
| 2       | Umlaufvermögen                                                                                                                           |                                     | 13.609.673,95 | 29.145.410,66 | 15.535.736,71                    |
| 2.1     | Vorräte                                                                                                                                  |                                     | 10.058.403,43 | 14.633.557,41 | 4.575.153,98                     |
| 2.1.1   | Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                                                                                                          |                                     | 0,00          | 0,00          | 0,00                             |
| 2.1.2   | Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen                                                                                              |                                     | 10.058.403,43 | 14.633.557,41 | 4.575.153,98                     |
| 2.1.3   | Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren                                                                                        |                                     | 0,00          | 0,00          | 0,00                             |
| 2.1.4   | Geleistete Anzahlungen auf Vorräte                                                                                                       |                                     | 0,00          | 0,00          | 0,00                             |
| 2.2     | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                                                                                            |                                     | 929.136,64    | 738.878,44    | -190.258,20                      |
| 2.2.1   | Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen                                                                    |                                     | 174.173,72    | 166.832,17    | -7.341,55                        |
| 2.2.2   | Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                                                              |                                     | 323.944,11    | 188.977,24    | -134.966,87                      |
| 2.2.3   | Forderungen gegen verbundene Unternehmen                                                                                                 |                                     | 191,99        | 700,13        | 508,14                           |
| 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                                                                                     |                                     | 54.135,36     | 5.677,44      | -48.457,92                       |
| 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                                                                            |                                     | 54.135,36     | 5.677,44      | -48.457,92                       |
| 2.2.7   | Sonstige Vermögensgegenstände                                                                                                            |                                     | 376.691,46    | 376.691,46    | 0,00                             |
| 2.3     | Wertpapiere des Umlaufvermögens                                                                                                          |                                     | 0,00          | 0,00          | 0,00                             |
| 2.3.1   | Anteile an verbundenen Unternehmen                                                                                                       |                                     | 0,00          | 0,00          | 0,00                             |

Aktiva

Passiva

| Posten | Bezeichnung                                                                                                                                           | Verweis<br>auf Anhang<br>(lfd. Nr.) | 31.12.2018    | 31.12.2019    | Veränderung<br>gegenüber<br>2018 |
|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|---------------|----------------------------------|
|        |                                                                                                                                                       |                                     | in EUR        |               |                                  |
| 1      | Eigenkapital                                                                                                                                          |                                     | 1.858.562,11  | 675.503,00    | -1.183.059,11                    |
| 1.1    | Kapitalrücklage                                                                                                                                       |                                     | 1.858.562,11  | 675.503,00    | -1.183.059,11                    |
| 1.1.1  | Allgemeine Kapitalrücklage                                                                                                                            |                                     | 1.858.562,11  | 675.503,00    | -1.183.059,11                    |
| 1.1.2  | Zweckgebundene Kapitalrücklagen                                                                                                                       |                                     | 0,00          | 0,00          | 0,00                             |
| 1.2    | Ergebnisrücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich                                                                                   |                                     | 0,00          | 0,00          | 0,00                             |
| 1.3    | Ergebnisvortrag                                                                                                                                       |                                     | 0,00          | 0,00          | 0,00                             |
| 1.4    | Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag                                                                                                                     |                                     | 0,00          | 0,00          | 0,00                             |
| 1.5    | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag                                                                                                         |                                     | 0,00          | 0,00          | 0,00                             |
| 2      | Sonderposten                                                                                                                                          |                                     | 11.166.094,60 | 23.607.083,19 | 12.440.988,59                    |
| 2.1    | Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                                                                       |                                     | 6.878.670,69  | 6.811.230,22  | -67.440,47                       |
| 2.1.1  | Sonderposten aus Zuwendungen                                                                                                                          |                                     | 6.878.670,69  | 6.811.230,22  | -67.440,47                       |
| 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                                                                                                                                 |                                     | 4.287.423,91  | 16.795.852,97 | 12.508.429,06                    |
| 3      | Rückstellungen                                                                                                                                        |                                     | 0,00          | 0,00          | 0,00                             |
| 3.1    | Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen                                                                                             |                                     | 0,00          | 0,00          | 0,00                             |
| 3.2    | Steuerrückstellungen                                                                                                                                  |                                     | 0,00          | 0,00          | 0,00                             |
| 3.3    | Sonstige Rückstellungen                                                                                                                               |                                     | 0,00          | 0,00          | 0,00                             |
| 4      | Verbindlichkeiten                                                                                                                                     |                                     | 7.262.995,10  | 11.827.334,63 | 4.564.339,53                     |
| 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                                                                                                                |                                     | 18.111,21     | 16.466,35     | -1.644,86                        |
| 4.5    | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                                                                                      |                                     | 1.739.182,70  | 1.864.616,84  | 125.434,14                       |
| 4.6    | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen                                                                                                              |                                     | 0,00          | 0,00          | 0,00                             |
| 4.7    | Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen                                                                                                   |                                     | 2.706,28      | 7.409,59      | 4.703,31                         |
| 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                                                                                        |                                     | 5.001.106,01  | 9.435.657,00  | 4.434.550,99                     |
| 4.10.1 | Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand                                                                                           |                                     | 0,00          | 0,00          | 0,00                             |
| 4.10.2 | Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich                                                                               |                                     | 5.001.106,01  | 9.435.657,00  | 4.434.550,99                     |
| 4.11   | Sonstige Verbindlichkeiten                                                                                                                            |                                     | 501.888,90    | 503.184,85    | 1.295,95                         |
| 5.     | Rechnungsabgrenzungsposten                                                                                                                            |                                     | 0,00          | 0,00          | 0,00                             |
| 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                             |
| 6.     | Passive latente Steuern                                                                                                                               |                                     | 0,00          | 0,00          | 0,00                             |
|        | Bilanzsumme                                                                                                                                           |                                     | 20.287.651,81 | 36.109.920,82 | 15.822.269,01                    |

Bilanz 2019

| Posten | Bezeichnung                                                          | Verweis<br>auf Anhang<br>(Ifd. Nr.) | 31.12.2018    | 31.12.2019    | Veränderung<br>gegenüber<br>2018 |
|--------|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|---------------|----------------------------------|
|        |                                                                      |                                     | in EUR        |               |                                  |
| 2.3.2  | Anteile an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht |                                     | 0,00          | 0,00          | 0,00                             |
| 2.3.3  | Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens                             |                                     | 0,00          | 0,00          | 0,00                             |
| 2.4    | Liquide Mittel                                                       |                                     | 2.622.133,88  | 13.772.974,81 | 11.150.840,93                    |
| 3.     | Rechnungsabgrenzungsposten                                           |                                     | 0,00          | 0,00          | 0,00                             |
| 4.     | Aktive latente Steuern                                               |                                     | 0,00          | 0,00          | 0,00                             |
| 5.     | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag                        |                                     | 0,00          | 0,00          | 0,00                             |
|        | Bilanzsumme                                                          |                                     | 20.287.651,81 | 36.109.920,82 | 15.822.269,01                    |

Aktiva

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

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

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

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

Aufgrund der Umstellung des Haushalts- und Rechnungswesens von der Kameralistik auf die Doppik zum 01. Januar 2012, der Kündigung des Sanierungsträgers und des damit verbundenen beträchtlichen Arbeitsaufwandes konnte der Jahresabschluss des Städtebaulichen Sondervermögens 161 – „Sanierungsgebiet Innenstadt-Fleischervorstadt“ der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für das Haushaltsjahr 2019 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 aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen,
- der Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Haushaltsjahr.

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

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

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

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 2019 erfolgten nachfolgende Mittelabrufe von Zuweisungen von Bund und Land. Die dazugehörigen Komplementäranteile der Universitäts- und Hansestadt Greifswald wurden über die Anrechnung von Verkaufserlösen aus den Verkäufen der D4-Grundstücke Marien-/Hafenstraße (Flur 44, Flst. 11/3), Lange Reihe 83, Lange Reihe 77 in 2019 und dem A9-Quartier in 2018 zur Verfügung gestellt.

|   | SB-Nr.     | Datum der Einnahme | FöMi | Grund der Zahlung                         | Betrag in EUR       |
|---|------------|--------------------|------|-------------------------------------------|---------------------|
| 1 | 9.000001.6 | 12.06.2019         | Bund | Finanzhilfe Bund, 200 202 9732 - AZ/2014  | 324.600,00          |
| 2 | 9.000002.5 | 16.07.2019         | Bund | Finanzhilfe Bund, 200 020 9748 - DII/2014 | 160.000,00          |
| 3 | 9.000003.4 | 09.08.2019         | Bund | Finanzhilfe Bund, 200 020 9748 - DII/2014 | 160.000,00          |
| 4 | 9.000004.3 | 30.08.2019         | Bund | Finanzhilfe Bund, 200 020 9748 - DII/2014 | 388.200,00          |
| 5 | 9.000005.2 | 02.09.2019         | Bund | Finanzhilfe Bund, 200 020 9748 - DII/2014 | 200.000,00          |
| 6 | 9.000006.1 | 14.10.2019         | Bund | Finanzhilfe Bund, 200 202 9795 - SUB/2015 | 129.000,00          |
| 7 | 9.000007.0 | 13.11.2019         | Bund | Finanzhilfe Bund, 200 202 9767 - AZ/2015  | 312.500,00          |
|   |            |                    |      | <b>Summe lfd. Jahr:</b>                   | <b>1.674.300,00</b> |

|   | SB-Nr.     | Datum der Einnahme | FöMi | Grund der Zahlung                         | Betrag in EUR       |
|---|------------|--------------------|------|-------------------------------------------|---------------------|
| 1 | 9.000001.5 | 12.06.2019         | Land | Finanzhilfe Bund, 200 202 9732 - AZ/2014  | 324.600,00          |
| 2 | 9.000002.4 | 16.07.2019         | Land | Finanzhilfe Bund, 200 020 9748 - DII/2014 | 160.000,00          |
| 3 | 9.000003.3 | 09.08.2019         | Land | Finanzhilfe Bund, 200 020 9748 - DII/2014 | 160.000,00          |
| 4 | 9.000004.2 | 30.08.2019         | Land | Finanzhilfe Bund, 200 020 9748 - DII/2014 | 388.200,00          |
| 5 | 9.000005.1 | 02.09.2019         | Land | Finanzhilfe Bund, 200 020 9748 - DII/2014 | 200.000,00          |
| 6 | 9.000006.0 | 14.10.2019         | Land | Finanzhilfe Bund, 200 202 9795 - SUB/2015 | 129.000,00          |
| 7 | 9.000007.9 | 13.11.2019         | Land | Finanzhilfe Bund, 200 202 9767 - AZ/2015  | 312.500,00          |
|   |            |                    |      | <b>Summe lfd. Jahr:</b>                   | <b>1.674.300,00</b> |

|   | SB-Nr.     | Datum der Einnahme | FöMi | Grund der Zahlung                            | Betrag in EUR     |
|---|------------|--------------------|------|----------------------------------------------|-------------------|
| 1 | 9.000001.3 | 26.07.2019         | Gem. | Komplementäranteil 200 202 9748 - DII/2014   | 56.100,00         |
| 2 | 9.000002.2 | 12.08.2019         | Gem. | Komplementäranteil 200 202 9748 - DII/2014   | 80.000,00         |
| 3 | 9.000003.1 | 03.09.2019         | Gem. | Komplementäranteil 200 202 9748 - DII/2014   | 194.100,00        |
| 4 | 9.000004.0 | 04.09.2019         | Gem. | Komplementäranteil 200 202 9748 - DII/2014   | 100.000,00        |
| 5 | 9.000006.8 | 14.10.2019         | Gem. | Anrechnung auf Komplementäranteil - SUB 2015 | 35.852,00         |
| 6 | 9.000007.7 | 14.10.2019         | Gem. | Anrechnung auf Komplementäranteil SUB 2015   | 31.473,36         |
| 7 | 9.000008.6 | 13.11.2019         | Gem. | Anrechnung auf Komplementäranteil SUB 2015   | 121.671,50        |
| 8 | 9.000033.0 | 12.06.2019         | Gem. | Anrechnung auf Komplementäranteil AZ/2014    | 276.728,43        |
|   |            |                    |      | <b>Summe lfd. Jahr:</b>                      | <b>895.925,29</b> |

Das fortgeschriebene Finanzierungsverhältnis in 2019 stellt sich wie folgt dar:

Bund: 31,77 %  
 Land: 44,44 %  
 Gemeinde: 23,79 %

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 2019 mit erfasst.

Bargeldkassen werden im Städtebaulichen Sondervermögen nicht geführt.

Saldenbestätigungen wurden nicht eingeholt.

Die Haushaltssatzung des Städtebaulichen Sondervermögens 161 wurde am 17.12.2018 von der Bürgerschaft der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für die Haushaltsjahre 2019 und 2020 beschlossen (Beschluss-Nr. B809-31/18). Die nach § 47 Abs. 3 KV M-V erforderlichen Genehmigungen erteilte das Innenministerium am 15.04.2020. Die Haushaltssatzung wurde am 17.04.2020 öffentlich bekannt gemacht.

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 11.11.2024.

## **ANHANG**

### **des Städtebaulichen Sondervermögens der Universitäts- und Hansestadt Greifswald „161 – Sanierungsgebiet Innenstadt-Fleischervorstadt“ zum 31.12.2019**

#### **I. Rechtsgrundlagen**

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2019 des Städtebaulichen Sondervermögens (SSV) „161 – Sanierungsgebiet Innenstadt-Fleischervorstadt“ der Universitäts- und Hansestadt Greifswald wurde unter Beachtung des § 60 Abs. 1 und Abs. 2 KV M-V und der § 17 Abs. 5 bis 7, § 32 Abs. 1 Nr. 5, § 34 Abs. 2, 3 und Abs. 5 bis 8, § 39 Abs. 2, § 42 Abs. 1, § 43 Abs. 1 bis 3, § 44 Abs. 3 und 4, § 45 Abs. 3 und 4, § 46 Abs. 2 und 3, § 47 Abs. 2 und § 48 der Gemeindehaushaltsverordnung Doppik des Landes Mecklenburg-Vorpommern (GemHVO-Doppik) vom 25.02.2008 einschließlich der Änderungen bis zum Stand 09.04.2020 erstellt.

#### **II. Gliederung des Jahresabschlusses**

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik fanden uneingeschränkt Beachtung.

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

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind seit der Eröffnungsbilanz unverändert.

#### **IV. Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz**

Die Angaben und Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzposten beziehen sich auf die Werte aus dem Jahresabschluss 2018.



## **Aktiva**

### **A. 1 Anlagevermögen**

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

#### **A. 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände**

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

##### **A. 1.1.2 Geleistete Zuwendungen**

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

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

Der zeitliche Zweckbindungszeitraum beträgt in der Regel 10 Jahre, kann sich aber auch abweichend darstellen.

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

Die Summe der Zuwendungen hat sich in 2019 um 874.248,84 € erhöht und durch Abschreibungen um 471.977,33 € verringert. Darunter erfolgte eine Abschreibung über die vollständige Zuwendungssumme in Höhe von 116.800,00 € für eine private Modernisierungsmaßnahme in der Steinbeckerstraße. Die Rückerstattung der Zuwendung an das Städtebauliche Sondervermögen erfolgte aufgrund eines Urteils vom Verwaltungsgericht Greifswald (AZ 5 A 2293/16 HGW). Entsprechend verringerte sich das Anlagevermögen.

Im Jahr 2019 wurden für die in 2013 - 2019 geschlossenen Modernisierungsverträge für Objekte in nachfolgenden Bereichen Zuwendungen ausgereicht:

Laufende Modernisierung:

|                     |                     |
|---------------------|---------------------|
| Lange Straße        | 277.200,00 €        |
| Kirche „St. Marien“ | 116.630,00 €        |
| Steinbeckerstraße   | <u>243.606,00 €</u> |
|                     | 637.436,00 €        |

Abgeschlossene Modernisierung:

|                      |                    |
|----------------------|--------------------|
| Lange Str./Fischstr. | 40.317,88 €        |
| Mühlenstraße         | 40.546,00 €        |
| Kirche "St. Jacobi"  | 88.210,00 €        |
| Hunnenstraße         | 20.619,22 €        |
| Lange Reihe          | <u>47.119,74 €</u> |
|                      | 236.812,84 €       |

Die abgeschlossenen Modernisierungen werden unter den Geleisteten Zuwendungen und die laufenden Modernisierungen unter den Geleisteten Anzahlungen auf Zuwendungen geführt. Für die Geleisteten Zuwendungen betrug die Gesamtermächtigung 1.380.100,00 €. Gemäß Beschluss der Bürgerschaft (BV-V/07/0097) vom 04.11.2019 wurden davon 385.002,84 € für eine überplanmäßige Ausgabe für die Spundwand am Hansering (Sachkonto: 52692000 USK: 52692.40020) zur Verfügung gestellt. Die Gesamtermächtigung betrug somit nur noch 995.097,16 €. Da zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung nicht bekannt war, dass laufende Modernisierungen unter den Geleisteten Anzahlungen auf Zuwendungen zu buchen sind, erfolgte die Umbuchung im Zuge des Jahresabschlusses.

|                                                   | 31.12.2018     | 31.12.2019     |
|---------------------------------------------------|----------------|----------------|
| A. 1.1.2 – Geleistete Zuwendungen                 | 1.779.446,03 € | 3.191.071,54 € |
| A. 1.1.5 – Geleistete Anzahlungen auf Zuwendungen | 1.780.929,23 € | 771.575,23 €   |
|                                                   | 3.560.375,26 € | 3.962.646,77 € |

**A. 1.3 Finanzanlagen**

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

**A. 1.3.9 Sonstige Ausleihungen**

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

In 2019 beträgt die Summe der Sonstigen Ausleihungen 3.001.863,39 €.

Es wurde kein weiteres Darlehen ausgereicht. Aber auf der Grundlage eines Modernisierungsvertrages vom 26.08.1993 wurden vor 2012 seitens der Stadt Zahlungen für eine Zuwendung und ein Darlehen an den Eigentümer eines Grundstücks in der Langen Straße ausgereicht. Unter Zugrundelegung des Bescheides des Landesfördermittelinstituts Mecklenburg-Vorpommern (LFI) vom 06.09.2016 ergibt sich, dass von der erfolgten Gesamtzahlung der Stadt in Höhe von 127.822,97 insgesamt 25.053,30 als Zuschuss endgültig beim Eigentümer verbleiben, während 102.769,67 als Darlehen valutieren. Ein Vertrag über das Darlehen wurde nicht

geschlossen. Aus diesem Grund hat die Stadt im Interesse einer einvernehmlichen Lösung mit dem Eigentümer einen Anwaltsvergleich gemäß § 796a ZPO geschlossen. Danach zahlt der Darlehensnehmer an die Stadt 102.769,67 € in Raten von 15.000,00 € jährlich. Es wurde der Zugang des Darlehens zum Anlagevermögen verbucht.

Tilgungsleistungen für die Ausleihungen an Grundstückseigentümer wurden in Höhe von 261.708,88 € zum Soll gestellt.

Durch Restschuldbefreiungen und Insolvenzen gibt es mehrere große Zahlungsrückstände.

#### Goethestraße 1a/1b – 5644

Es wurde auf der Grundlage des Modernisierungsvertrages vom 15. Oktober 1999 am 11. August 2000 zwischen der Hansestadt Greifswald und den damaligen Eigentümern des Grundstücks, unter Mitwirkung der BauBeCon Sanierungsträger GmbH ein Darlehensvertrag geschlossen.

Von den Eigentümern wurde mit Schreiben vom 29. August 2000 ein Grunds Schuldbrief über 350.000,00 DM übergeben. Das Darlehen in Höhe von 178.952,16 Euro (350.000,00 DM) wurde im Jahr 2000 in voller Höhe an die Eigentümer ausgereicht. Eine Tilgung des Darlehens ist nicht zu verzeichnen. Mit Schreiben vom 29. Dezember 2004 wurde von den Darlehensnehmern ein Tilgungsrückstand in Höhe von 40.500,00 Euro schriftlich anerkannt. In den Jahren 2004 und 2005 wurden die Darlehensnehmer durch die BauBeCon Sanierungsträger GmbH mehrfach angeschrieben und die Tilgung der Grunds chuld angemahnt. Auf der Grundlage des Grunds chuldbriefes wurde im Grundbuch Nr. 9041, Abt. III Nr. 2 eine Grunds chuld in Höhe von 350.000,00 DM für die Eigentümer zu Gunsten der Universitäts- und Hansestadt Greifswald eingetragen. Die fälligen Tilgungs- und nun auch Verzugszinsen wurden erneut schriftlich angemahnt mit Androhung eines Klageverfahrens.

Unter dem AZ 6 O 431/07 liegt ein Versäumnisurteil in Höhe von 63.000,00 Euro zuzüglich Zinsen vor. Mit diesem Titel wurden 14 rückständige Darlehensraten, letzte Rate mit der Fälligkeit 30. Juni 2007, gesichert. Bereits in 2007 wurde der Titel auf Grund des unbekannten Aufenthaltes der Schuldner durch eine öffentliche Zustellung erwirkt. Diesseits bestehen keine neuen Erkenntnisse bezüglich eines etwaigen Aufenthaltes der Schuldner. In dem Zwangsversteigerungsverfahren wurde das Grundstück durch Zuschlagsbeschluss vom 22.05.2009 (Az. 41 K K 30/2005) veräußert. Der Versteigerungserlös reichte für die Befriedigung der Forderung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald nicht aus.

#### Lange Straße 9 – 5563

Das Darlehen resultiert aus dem Darlehensvertrag vom 30. Juli 1998 in Höhe von 43.459,81 Euro. Das Darlehen war grundbuchlich für die Universitäts- und Hansestadt Greifswald gesichert. Die Modernisierungsmaßnahme war im Jahr 2000 abgeschlossen. Die Tilgung war zum 30. Juni 2001 mit dem Darlehensnehmer und einem Tilgungssatz von 5% vereinbart.

Im Jahr 2002 wurde unter dem AZ 26 IN 9/02 ein Insolvenzverfahren gegen den Eigentümer eröffnet. Die offene Darlehensforderung wurde am 09. September 2002 durch die BauBeCon Sanierungsträger GmbH zum Insolvenzverfahren angemeldet. In 2005 sollte das Grundstück auf Betreiben der Deutschen Bank zwangsversteigert werden.

Die Deutsche Bank hat zum Zwangsversteigerungstermin Forderungen in Höhe von insgesamt 432.552,93 Euro zzgl. Zinsen angemeldet. Die Forderungen lagen deutlich über dem Verkehrswert

von 330.000 Euro, so dass die UHGW mit ihrer nachrangigen Grundschuld nicht in die Verteilung gekommen wäre. Die Deutsche Bank beabsichtigte das Grundstück freihändig zu einem Kaufpreis von mindestens 231.000,00 Euro zu veräußern, da nach ihrer Einschätzung auch im Zwangsversteigerungsverfahren kein höherer Erlös erzielbar gewesen wäre. Wegen der nach der vorstehenden Darlegung nicht werthaltigen Grundschuld der Universitäts- und Hansestadt Greifswald und im Interesse der weiteren Nutzung des Gebäudes wurde der freihändigen Veräußerung des Grundstücks in Verbindung mit der Zahlung einer Entschädigung für die Erteilung der Löschungsbewilligung in Höhe von 3.600,00 Euro zugestimmt.

Die Entschädigungszahlung in Höhe von 3.600,00 Euro wurde dem Treuhandvermögen am 19. Juli 2005 zugeführt. Der Eigentümer wurde am 14. Juli 2008 durch das Amtsgericht Osnabrück Restschuldbefreiung gemäß § 300 InsO erteilt.

#### Marienkirchplatz 1-2 - 5542

Das Darlehen resultiert aus dem Darlehensvertrag vom 13. November 1998 in Höhe von 56.150,47 Euro. Der Eigentümer war im Grundbuch von Greifswald Nr. 6553 für das Grundstück als Erbbauberechtigter eingetragen.

Die Modernisierungsmaßnahme konnte im Jahr 2000 abgeschlossen werden. Laut Darlehensvertrag betrug die Tilgungsrate in den ersten 5 Jahren nach Fertigstellung 5% und wurde halbjährlich auf 1.400,00 Euro festgesetzt. Eine Tilgung ist nicht erfolgt.

Im Jahr 2002 wurde unter dem AZ 26 IN 10/02 ein Insolvenzverfahren gegen den Eigentümer eröffnet. Die offene Darlehensforderung wurde entsprechend der Aktenlage in diesem Verfahren durch das Rechtsamt angemeldet. Im Zwangsversteigerungsverfahren AZ 41 K 73/2002 wurde das Erbbaurecht an dem Grundstück lastenfrei an einen neuen Eigentümer übertragen. Eine Lästigkeitsprämie konnte nicht eingenommen werden. Dem Eigentümer wurde am 10. Juni 2008 durch das Amtsgericht Osnabrück Restschuldbefreiung gemäß § 300 InsO erteilt.

#### Markt 12 – 5646

Das Darlehen in Höhe von 61.355,03 Euro resultiert aus dem Darlehensvertrag vom 21. Oktober 1998. Das Darlehen war grundbuchlich für die Universitäts- und Hansestadt Greifswald gesichert. Die Modernisierungsmaßnahme wurde im Jahr 2000 abgeschlossen. Die Tilgung war zum 30. Juni 2000 mit einem Tilgungssatz von 5% vereinbart.

Im Jahr 2002 wurde unter dem AZ 26 IN 9/02 ein Insolvenzverfahren gegen den Eigentümer eröffnet. Die offene Darlehensforderung wurde am 09. September 2002 durch die BauBeCon Sanierungsträger GmbH zum Insolvenzverfahren angemeldet. In 2005 sollte das Grundstück auf Betreiben der Deutschen Bank zwangsversteigert werden.

Die Deutsche Bank hat zum Zwangsversteigerungstermin Forderungen in Höhe von insgesamt 1.450.000,00 Euro zzgl. Zinsen angemeldet. Die Forderungen lagen deutlich über dem Verkehrswert von 850.000 Euro, so dass die Universitäts- und Hansestadt Greifswald mit ihrer nachrangigen Grundschuld nicht in die Verteilung gekommen wäre. Die Deutsche Bank beabsichtigte das Grundstück freihändig zu einem Kaufpreis von mindestens 595.000,00 Euro zu veräußern, da nach ihrer Einschätzung auch im Zwangsversteigerungsverfahren kein höherer Erlös erzielbar gewesen wäre. Aufgrund der nicht werthaltigen Grundschuld und im Interesse der weiteren Nutzung des Gebäudes wurde der freihändigen Veräußerung des Grundstücks in Verbindung mit

der Zahlung einer Entschädigung für die Erteilung der Löschungsbewilligung in Höhe von 6.000,00 Euro zugestimmt. Dem Eigentümer wurde am 14. Juli 2008 durch das Amtsgericht Osnabrück Restschuldbefreiung gemäß § 300 InsO erteilt.

#### Markt 13 - 5020

Der Tilgungssatz wurde gemäß dem Bescheid des Landesförderungsamtes M-V vom 21. Juni 1993 auf der Grundlage der nachhaltig erzielbaren Erträge mit 37.500,00 DM (19.173, 45 Euro) = 2,5% festgesetzt. Ab 1996 sollte das gewährte Darlehen getilgt werden und in 2001 hätte die Überprüfung des Tilgungssatzes erfolgen müssen, was aber nicht erfolgt ist. Im Jahr 2002 wurde unter dem AZ 26 IN 9/02 ein Insolvenzverfahren gegen Eigentümer 1 und unter 26 IN 10/02 gegen Eigentümer 2 eröffnet. Die offene Darlehensforderung wurde am 15. Februar 2002 durch die BauBeCon Sanierungsträger GmbH in voller Höhe zum Insolvenzverfahren angemeldet.

In 2003 sollte das Grundstück auf Betreiben der Hypo-Vereinsbank zwangsversteigert werden. Die Hypo-Vereinsbank hat zum Zwangsversteigerungstermin Forderungen in Höhe von insgesamt 1.232.980,38 Euro zzgl. Zinsen angemeldet. Die Forderungen lagen deutlich über dem Verkehrswert von 1.153.500 Euro (Gutachterausschuss der UHGW), so dass die Universitäts- und Hansestadt Greifswald mit ihrer nachrangigen Grundschuld nicht in die Verteilung gekommen wäre. Die Hypo-Vereinsbank beabsichtigte das Grundstück zu einem Kaufpreis von 910.000,00 Euro zu veräußern, da nach ihrer Einschätzung auch im Zwangsversteigerungsverfahren kein höherer Erlös erzielbar gewesen wäre. Wegen der nach der vorstehenden Darlegung nicht werthaltigen Grundschuld der Universitäts- und Hansestadt Greifswald und im Interesse der weiteren Nutzung des Gebäudes wurde der Veräußerung des Grundstücks für 910.000,00 Euro zugestimmt. Der Löschungsbewilligung wurde nur unter Vorbehalt, bei Zahlung einer Entschädigung von 10.000,00 Euro zugestimmt. Das Grundstück wurde durch Kaufvertrag vom 27. Oktober 2004 (UR 392/2004) veräußert. Die Entschädigungszahlung in Höhe von 10.000,00 Euro wurde dem Treuhandvermögen am 22. Februar 2005 gutgeschrieben.

Den Eigentümern wurde am 14. Juli 2008 und am 10. Juni 2008 durch das Amtsgericht Osnabrück Restschuldbefreiung gemäß § 300 InsO erteilt. Die Restschuldbefreiung führt zwar nicht zum Erlöschen der Verbindlichkeit, die Gläubiger haben aber keine Möglichkeit mehr, die verbliebenen Restforderungen gegen den Schuldner durchzusetzen.

Am 12.06.2018 wurde die Einzelmaßnahme Markt 13 durch das Landesförderinstitut schlusstestiert. Es wurde dem Einsatz von Städtebaufördermitteln in Höhe von 728.662,19 € zugestimmt. Davon entfallen 197.942,85 € auf den Zuschuss und 530.719,34 € auf das Darlehen.

#### Markt 22 – 5404

Die Modernisierungsmaßnahme Markt 22 wurde 1998 abgeschlossen. Gemäß Darlehensvertrag war das Darlehen für einen Zeitraum von 5 Jahren mit 3% zu tilgen. Die anschließenden 8 Jahre sollte die Tilgung 8.101,06 € pro Jahr betragen. Am 28. Juli 2004 wurde der Darlehensnehmer erstmalig seitens der BauBeCon Sanierungsträger GmbH zur Tilgung des Darlehens aufgefordert. Der Tilgungsrückstand betrug zu diesem Zeitpunkt 21.391,29 Euro.

In 2004 wurde das Darlehen mit 4.050,00 € getilgt.

Am 06. Juni 2006 wurde unter dem Aktenzeichen 4 IN 631/05 das Insolvenzverfahren gegen den Darlehensnehmer wegen Zahlungsunfähigkeit und Überschuldung eröffnet. Die Forderung aus dem

Darlehen inkl. Zinsen wurde im Insolvenzverfahren in Höhe von 61.090,61 Euro am 19. Juli 2006 durch die BauBeCon Sanierungsträger GmbH angemeldet. Diese Forderung wurde durch Schreiben vom 18. September 2006 des Insolvenzverwalters in voller Höhe anerkannt.

Am 17. Dezember 2018 wurden 5.946,73 € aus der Insolvenzmasse an den Kernhaushalt der Universitäts- und Hansestadt Greifswald überwiesen. Die Summe wurde im Januar 2019 an das Sondervermögen abgeführt.

#### Steinbeckerstraße 17 - 5080

Der Darlehensvertrag vom 05. Mai 1997 wurde mit der "Bauherrengemeinschaft Steinbeckerstr.x" geschlossen. Im Jahr 2002 wurde unter dem AZ 26 IN 10/02 ein Insolvenzverfahren gegen den Eigentümer eröffnet. Seitens der BauBeCon Sanierungsträger GmbH ist es versäumt worden, den offenen Darlehensbetrag in diesem Verfahren anzumelden.

Einem Eigentümer wurde am 10. Juni 2008 durch das Amtsgericht Osnabrück Restschuldbefreiung gemäß § 300 InsO erteilt. Die Restschuldbefreiung führt zwar nicht zum Erlöschen der Verbindlichkeit, die Gläubiger haben aber keine Möglichkeit mehr, die verbliebenen Restforderungen gegen den Schuldner durchzusetzen. Der 2. Eigentümer hat am 16. Dezember 2004 nach Aufforderung erklärt, dass er hinsichtlich der Überprüfung der Tilgungsraten bis zum 01. Juni 2005 auf die Einrede der Verjährung verzichtet. Im Jahr 2014 wurde er zur Zahlung der rückständigen Darlehensraten durch die Universitäts- und Hansestadt Greifswald aufgefordert. Da der 2. Eigentümer der Zahlungsaufforderung nicht nachkam, wurde beim Landgericht Stralsund unter dem AZ 7 O 26/15 Klage eingereicht. Es wurde beantragt die Zahlungsverpflichtung des Eigentümers festzustellen. Die Klage wurde durch Urteil vom 20.07.2016 abgewiesen, die Forderung ist somit uneinbringlich.

#### Steinbeckerstr. 16 - 5081

Das Darlehen resultiert aus dem Darlehensvertrag vom 28. März 2003 in Höhe von 46.016,27 Euro und wurde im Grundbuch gesichert. Bis zum 31. Dezember 2006 wurde das Darlehen in Höhe von insgesamt 7.000,00 Euro getilgt.

Am 01. Juli 2007 wurde das Insolvenzverfahren über das Vermögen des Darlehensnehmers unter dem Az.: 67a IN 25/06 eröffnet. Im Rahmen dieses Verfahrens hat der Insolvenzverwalter mit Schreiben vom 13. Juli 2007 der BauBeCon Sanierungsträger GmbH mitgeteilt, dass ihm für das Grundstück ein Kaufpreisangebot in Höhe von 400.000,00 Euro vorliege. Zur Vermeidung eines kosten- und zeitintensiven Zwangsversteigerungsverfahrens bezüglich des Grundstücks unterbreitete der Insolvenzverwalter der BauBeCon Sanierungsträger GmbH ein Angebot in Höhe von 15.000,00 Euro zur Ablösung der obigen Grundschild, insbesondere auch unter Hinweis des Ausfalls nachrangiger Grundschildgläubiger. Mit Schreiben vom 27. Juli 2007 hat die BauBeCon Sanierungsträger GmbH in Abstimmung mit der UHGW erklärt, dass sie dem Angebot zur Aufteilung des Kaufpreises als Lästigkeitsprämie in Höhe von 15.000,00 Euro zustimmt und mit Zahlung des Betrages die Löschungsbewilligung erteilt wird.

Mit Notarvertrag vom 24. Juli 2007 erfolgte durch den Insolvenzverwalter der freihändige Verkauf des Grundstücks unter Ausweisung der Lästigkeitsprämie in Höhe von 15.000,00 Euro. Die Löschungsbewilligung wurde am 26. Juli 2007 erteilt. Es erfolgte eine Entschädigungszahlung von 15.000,00 Euro, die dem Sondervermögen am 21. Januar 2008 zugeführt wurde.

Das Insolvenzverfahren des am 03. Juli 2008 verstorbenen Darlehensnehmers wird zwischenzeitlich als Nachlassinsolvenz fortgeführt. Mittlerweile hat auch der Schlusstermin stattgefunden. Nach Angaben des Insolvenzgerichts betrugen die an der Verteilung teilnehmenden Forderungen ca. 11.754.000,00 Euro, zur Verteilung standen ca. 1.269.000,00 Euro zur Verfügung (ergibt eine Quote von ca. 10%). Mit Zahlung der 15.000,00 Euro hat die Universitäts- und Hansestadt Greifswald insofern eine Quote von 38,5% erzielt.

#### Steinbeckerstraße 21 - 5502

Die Modernisierung des Objektes Steinbeckerstraße 21 - Haupthaus wurde mit einem Darlehen in Höhe 75.000,00 Euro gefördert. Es wurde auf dieser Grundlage am 21. März 2000 ein Darlehensvertrag zwischen der Hansestadt Greifswald und den damaligen Eigentümern unter Mitwirkung der BauBeCon Sanierungsträger GmbH geschlossen.

Im Grundbuchblatt 6226 wurde am 2. Juli 2003 die Grundschild für das Darlehen in Höhe 75.000,00 Euro zugunsten der Hansestadt Greifswald eingetragen. Die Modernisierung wurde 2004 abgeschlossen. Die Tilgung war ab 2005 vereinbart, ein Zahlungseingang kann allerdings nicht verzeichnet werden.

In 2007 wurde die Zwangsverwaltung des Objektes angeordnet (Ersuchen vom 28. Dezember 2007, Amtsgericht Greifswald AZ: 41 L 13/2007). Das Grundstück wurde im Januar 2009 im Zwangsversteigerungsverfahren veräußert. Die Grundschild für die Stadt wurde gelöscht.

Über das Vermögen des 1. Darlehensnehmers wurde mit Datum vom 20. Juli 2010 beim Amtsgericht Stralsund unter AZ 12 IN 163/10 das Insolvenzverfahren eröffnet. Anmeldeschluss der Forderungen war der 20. August 2010. Die Forderung wurde nicht angemeldet.

Gegen den 2. Eigentümer läuft das Insolvenzverfahren unter dem AZ 12 IN 355/10 seit dem 06. Januar 2011. In diesem Verfahren wurde die Forderung als Insolvenzforderung am 20. Januar 2011 angemeldet.

#### Steinbeckerstraße 33/34 - 5615

Das Darlehen resultiert aus dem Darlehensvertrag vom 20. September 2002 / 16. Februar 2006 in Höhe von 50.000,00 Euro. Im Grundbuch war lediglich eine Eintragung in Höhe von 38.346,89 € gesichert. Die Modernisierungsmaßnahme wurde im Jahr 2007 abgeschlossen. Laut 1. Änderung zum Darlehensvertrag sollte die Tilgungsrate ab dem 01. Juli 2007, 5% betragen und wurde auf halbjährlich 1.250,00 Euro festgesetzt. Eine Tilgung ist nicht erfolgt.

Im Jahr 2007 wurde unter dem AZ 12 IN 358/06 ein Insolvenzverfahren gegen den Darlehensnehmer eröffnet. Am 24. Juli 2007 wurde durch den Insolvenzverwalter eine Ablösesumme in Höhe von 6.900,00 Euro für die Löschungsbewilligung der Grundschild angeboten. Die offene Darlehensforderung wurde entsprechend der Aktenlage in diesem Verfahren durch die Universitäts- und Hansestadt Greifswald am 12. Dezember 2007 in Höhe von 27.500,00 Euro nachträglich angemeldet.

Dem Insolvenzverwalter wurde von der Universitäts- und Hansestadt Greifswald mit Schreiben vom 12. Dezember 2007 ein Vergleich angeboten. Danach sollte der Insolvenzverwalter die nachträgliche Forderung in die Insolvenztabelle aufnehmen und einen Ablösebetrag in Höhe von 10.000,00 Euro zahlen, davon sollten 9.450,51 Euro auf das Treuhandkonto gezahlt werden. Nach Einzahlung der Ablösesumme sollte die Löschungsbewilligung erteilt werden. Das Angebot wurde

am 17. Dezember 2007 durch den Insolvenzverwalter angenommen. Die Ablösesumme wurde am 21. August 2008 vom Insolvenzverwalter dem Städtebaulichen Sondervermögen zugeführt. Das weitere Insolvenzverfahren wird von der Rechtsabteilung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald begleitet.

Durch Beschluss vom 25.02.2013, Az.: 12 IN 358/06, wurde dem Darlehensnehmer Restschuldbefreiung erteilt.

Die vorgenannten Darlehensforderungen sind somit uneinbringlich und in den Folgejahren unbefristet niederzuschlagen.

Restforderungen aus den Vorjahren standen mit 162.686,68 € im Soll.

Einzahlungen erfolgten in Höhe von 329.629,50 €, davon 133.098,88 € für die Restforderungen aus den Vorjahren und 196.530,62 € für die laufenden Forderungen aus 2019.

Es sind Zahlungsverzögerungen in Höhe von insgesamt 94.766,06 € zu verzeichnen. Davon resultieren 15.605,54 € aus Forderungen gegen den ehemaligen Sanierungsträger, da die nach dem 30.09.2012 auf dem Treuhandkonto eingegangenen Tilgungsleistungen für Darlehen nicht an die Gemeinde ausgekehrt wurden. Die Forderungen wurden in der Darlehensübersicht rot gekennzeichnet.

In der Darlehensübersicht erfolgte eine Korrektur des Darlehens Nr. 14. Der Übertrag von 2012 nach 2013 wurde in 2013 statt mit 116.863,39 € mit 115.863,39 € übertragen. Dieser Übertragungsfehler von 1.000,00 € zieht sich bis in die Übersicht 2019. Durch die Einzahlung der letzten Darlehensrate in Höhe von 1.000,00 € stellt sich eine Überzahlung in gleicher Höhe dar, die aber nicht vorliegt. Die abschließende Korrektur wird mit dem Jahresabschluss 2020 erfolgen.

|                                  | 31.12.2018     | 31.12.2019     |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| A. 1.3.9 – Sonstige Ausleihungen | 3.117.602,60 € | 3.001.863,39 € |

|                       | 31.12.2018     | 31.12.2019     |
|-----------------------|----------------|----------------|
| A. 1 - Anlagevermögen | 6.677.977,86 € | 6.964.510,16 € |



## **A. 2 Umlaufvermögen**

### **A. 2.1 Vorräte**

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

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

#### **Privat nutzbare Objekte**

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

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

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

Der Bestand in Höhe von 862.742,34 € für unfertige Leistungen und unfertige Erzeugnisse des städtebaulichen Sondervermögens für privat nutzbare Objekte resultiert aus den bisher eingebrachten privat nutzbaren Objekten und dem Ankauf von privat nutzbaren Objekten.

Es wurden Notarkosten aus dem Flächenankauf „An den Wurthen“ Flur 44, Flurstück 68/16 und 68/18 in 2016 in Höhe von 1.674,33 € aktiviert.

Die im Bestand befindlichen Flächen „An den Wurthen“ wurden neu vermessen und es gab einen Flächenzuwachs in Höhe von 341.581,10 €. Da die Flächen von B-Plan 55 „An den Wurthen“ insgesamt an einen Investor veräußert wurden, erfolgte eine erneute Vermessung mit Flächenzuwachs. Der bisherige Bestand in Höhe von insgesamt 1.410.791,10 € wurde in Abgang gestellt und die für den Verkauf vorgesehenen Flächen nach der Neuvermessung in 2019 mit einem Wert von 9.134.708,00 € aktiviert. Nach Veräußerung der Flächen an den Investor wurde der Bestand in Höhe von 9.134.708,00 € in der Bestandsminderung verbucht.

Für die Lange Reihe 76/77 war aufgrund eines Verkehrswertgutachtens eine Bestandserhöhung von 75.849,50 € zu verbuchen. Nach Veräußerung erfolgte die Bestandsminderung in Höhe von 121.671,50 €.

Bei der Langen Reihe 83 wurde im Verkehrswertgutachten eine Bestandsminderung in Höhe von 155,75 € festgestellt die hier verbucht wurde. Nach Veräußerung erfolgte eine weitere Bestandsminderung über 35.852,00 €.

Eine kleine Fläche an der Hirtenstraße - 34 - 22/37 erfuhr aufgrund eines Verkehrswertgutachtens eine Bestandserhöhung von 850,00 € und nach Verkauf die Bestandsminderung von 1.400,00 €.

Es liegt ein Grundstückskaufvertrag vom 13.05.2014, UR.-Nr.: 2017/2014, Hafenstraße 33/34 vor, der eine Nachbeurkundung für den Fall einer Flächenänderung nach Vermessung vorsah. In 2017 erfolgte eine Nachbeurkundung für die Flächen Flur 44, (A) 11/6 und 11/7 mit der Folge, dass in 2017 eine Bestandserhöhung zu verbuchen war. Die Zahlung des Kaufpreises erfolgte in 2019, wodurch nun die Bestandsverminderung über 31.473,36 € vorzunehmen war.

Nachfolgend werden die Bestandsveränderungen zum Vorjahr durch Zu- und Abgang von D.4-Grundstücken dargestellt:

| Objekt                                                           | Zugang                | Abgang                 |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------|
| An den Wurthen - 3252 - 44 - 68/16 (A)<br>(Notarkosten aus 2016) | 549,75 €              | 0,00 €                 |
| An den Wurthen - 3252 - 44 - 68/18 (A)<br>(Notarkosten aus 2016) | 1.124,58 €            | 0,00 €                 |
| An den Wurthen – Flächenzugang / Abgang                          | 341.585,10 €          | 1.410.791,10 €         |
| An den Wurthen – 44 – diverse –nach<br>Neuvermessung             | 9.134.708,00 €        | 9.134.708,00 €         |
| Lange Reihe 76/ 77 - 42 - 17                                     | 75.849,50 €           | 121.671,50 €           |
| Lange Reihe 83 - 42 - 24/9                                       | 0,00 €                | 36.007,75 €            |
| an der Hirtenstraße - 34 - 22/37                                 | 850,00 €              | 1.400,00 €             |
| Marienstraße (Hafenstraße) Flur 44, (A) 11/6                     | 0,00 €                | 2.510,15 €             |
| Marienstraße (Hafenstraße) Flur 44, (A) 11/7                     | 0,00 €                | 28.963,21 €            |
|                                                                  | <b>9.554.666,93 €</b> | <b>10.736.051,71 €</b> |

|                                    |                |              |
|------------------------------------|----------------|--------------|
|                                    | 31.12.2018     | 31.12.2019   |
| A. 2.1.2 – privat nutzbare Objekte | 2.044.127,12 € | 862.742,34 € |

## Öffentlich nutzbare Objekte

Die an öffentlich nutzbaren Objekten durchgeführten Maßnahmen wurden zu Herstellungskosten bewertet. Die Herstellungskosten in Höhe von 6.846.187,16 € umfassen dabei sämtliche direkt zurechenbare Kosten, wobei die im Vorjahr gezahlten Verbindlichkeiten ab- und die neuen Verbindlichkeiten zuzurechnen sind.

Die geplante Bestandserhöhung von 13.010.900,00 € konnte durch Bauverzug bei den Maßnahmen nur mit 6.846.379,15 € in Anspruch genommen werden. Die Verpflichtungsermächtigung über 51.326.300,00 € wurde nicht benötigt.

### Fertiggestellte Maßnahmen

Die fertiggestellten Maßnahmen sind in der nachfolgenden Liste mit einem \* gekennzeichnet.

Neben dem Stadthaus wurden weitere Maßnahmen bereits vor 2019 dem Kernhaushalt übergeben, müssen aber wegen der gegebenenfalls nachträglich anfallenden Rechnungen, Verbindlichkeiten aus dem Vorjahr und Sicherheitseinbehalte weiter berücksichtigt werden. Gezahlte Verbindlichkeiten sind im Umlaufvermögen als Abgang darzustellen.

Bei der Pfarrer-Wachsmann-Straße ist ein Zugang durch die Entstehung einer Verbindlichkeit in Höhe von 2.785,79 € und ein Abgang in Höhe von 1.918,04 € durch Zahlung einer Verbindlichkeit zu verzeichnen.

Für die Maßnahme Bahnhofsumfeld – 5745 wurde nachträglich noch eine Rechnung in Höhe von 6.970,57 € beglichen, die dem Umlaufvermögen im Zugang und, da die Maßnahme bereits an den Kernhaushalt übergeben wurde, auch in den Abgang gestellt werden musste.

### Laufende Maßnahmen

#### Stadtarchiv – 6087

Für das Stadtarchiv musste eine Korrektur für das Jahr 2018 vorgenommen werden, da Rechnungen in Höhe von 5.698,77 € übersehen wurde. Des Weiteren erfolgte ein Zugang über 3.728.837,64 € durch erfolgte Investition, einschließlich der Verbindlichkeiten.

#### Ernst-Moritz-Arndt-Schule – 16199

Hier ist ein Zugang in Höhe von 1.753.301,83 € durch erfolgte Investition einschließlich der Verbindlichkeiten zu verzeichnen.

#### Theater – 16204

Dem Theater konnte ein Zugang in Höhe von 551.378,37 € angerechnet werden.

#### Grundschule an der Osnabrücker Straße - 16242

Hier gab es lediglich einen Zugang von 5.554,92 € zu den Sonderposten.

#### Martin-Luther-Straße – 5974

#### Martin-Luther-Straße - Brücke – 5974

Die Martin-Luther-Straße mit der dazugehörigen Brücke werden unter einer Wirtschaftseinheit geführt, müssen dem Kernhaushalt gegenüber aber getrennt übergeben werden. Die Kosten der Baumaßnahmen konnten über die Rechnungen zugeordnet und ins Verhältnis gesetzt werden. Es

ergab sich ein Anteil von 67,36% für die Straße und 32,64% für die Brücke. Übergreifende Rechnungen, wie z. B. Planungsleistungen, wurden entsprechend dem ermittelten Finanzierungsverhältnis aufgeteilt.

Für den Straßenbau ist ein Zugang von 417.029,38 € zu verzeichnen, für die Brücke 214.008,43 €. Die Straßenbaumaßnahme wurde in 2019 abgeschlossen und konnte mit 1.025.031,06 € dem Kernhaushalt übergeben werden.

#### Mühlenstraße – 05582

Die Maßnahme Mühlenstraße stagniert derzeit. Es sind lediglich 21.554,48 € dem Umlaufvermögen zuzuschreiben.

#### Hansering 1. BA Spundwand – 16245

Die Baumaßnahme ist gerade angelaufen und es wurden 139.268,27 € investiert, die im Umlaufvermögen als Zugang dargestellt werden.

Weitere Abgänge erfolgten als Nachtrag für bereits fertiggestellte Maßnahmen aufgrund von z. B. nachträglich erfassten Rechnungen oder Auszahlung von Sicherheitseinbehalten.

Bei den mit einem \* gekennzeichneten Maßnahmen handelt es sich um nachträglich erfasste Kosten, da die Maßnahmen dem Kernhaushalt bereits vor 2019 übergeben wurden.

| <b>Gemeinbedarfseinrichtungen - ZWN A5.5</b> | <b>2018</b>           | <b>Zugang 2019</b>    | <b>Abgang 2019</b> |
|----------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|
| Stadthaus – 5916 *                           | 36.000,48 €           | 0,00 €                | 27.455,25 €        |
| Käthe-Kollwitz-Schule – 6096*                | 33.270,92 €           | 0,00 €                | 0,00 €             |
| Stadtarchiv – 6087                           | 2.146.709,57 €        | 3.734.527,11 €        | 0,00 €             |
| Ernst-Moritz-Arndt-Schule - 16199            | 4.678.935,06 €        | 1.753.301,83 €        | 0,00 €             |
| Theater - 16204                              | 275.008,42 €          | 551.378,37 €          | 0,00 €             |
| Grundschule an der Osnabrücker – 16242       | 0,00 €                | 5.554,92 €            | 0,00 €             |
|                                              | <b>7.169.924,45 €</b> | <b>6.044.762,23 €</b> | <b>27.455,25 €</b> |

| <b>Erschließung - ZWN A4.6</b>   | <b>2018</b> | <b>Zugang 2019</b> | <b>Abgang 2019</b> |
|----------------------------------|-------------|--------------------|--------------------|
| Wiesenstraße 3.BA – 5869 *       | 1.306,38 €  | 0,00 €             | 0,00 €             |
| Hafenstraße – 6039 *             | 3.699,80 €  | 0,00 €             | 3.371,57 €         |
| Robert-Blum-Straße – 6050        | 26.624,14 € | 0,00 €             | 0,00 €             |
| Lange Straße 4.BA 1.TBA – 6060 * | 1.400,25 €  | 0,00 €             | 0,00 €             |
| Karl-Marx-Platz – 6080 *         | 8.766,73 €  | 0,00 €             | 6.219,80 €         |
| Lange Straße 4.BA 2.TBA – 6088 * | 6.777,43 €  | 0,00 €             | 0,00 €             |

| <b>Erschließung - ZWN A4.6</b>                          | <b>2018</b>         | <b>Zugang 2019</b>  | <b>Abgang 2019</b>    |
|---------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| Lange Straße 4.BA 3.TBA – 6089 *                        | 1.752,31 €          | 0,00 €              | 0,00 €                |
| Wiesenstraße 1.BA – 6092 *                              | 2.115,85 €          | 0,00 €              | 0,00 €                |
| Wiesenstraße 2.BA – 6093 *                              | 2.796,44 €          | 0,00 €              | 304,42 €              |
| Salinenstraße – 6094 *                                  | 5.730,70 €          | 0,00 €              | 1.822,24 €            |
| Am Mühlentor – 6056 *                                   | 4.653,79 €          | 0,00 €              | 4.653,79 €            |
| Museumshafen – 6017 *                                   | 8.852,45 €          | 0,00 €              | 4.115,35 €            |
| Bahnhofsbereich ZOB- Pöpke-Platz – 5936 *               | 6.830,26 €          | 0,00 €              | 4.357,62 €            |
| Martin-Luther-Straße – 5974                             | 621.843,06 €        | 417.029,38 €        | 1.025.031,06 €        |
| Martin-Luther-Straße – Brücke – 5974                    | 40.106,78 €         | 214.008,43 €        | 0,00 €                |
| Pfarrer-Wachsmann-Straße – 16195 *                      | 3.587,00 €          | 2.785,79 €          | 1.918,04 €            |
| Mühlenstraße - 05582                                    | 46.707,07 €         | 21.554,48 €         | 0,00 €                |
| Kuhstraße / Rossmühlen Gehweg - 16203                   | 15.222,17 €         | 0,00 €              | 0,00 €                |
| An den Wurthen mit Knotenpunkt Wolgaster Straße - 16243 | 12.969,81 €         | 0,00 €              | 0,00 €                |
| Hansering 1. BA, Spundwand - 16245                      | 6.154,44 €          | 139.268,27 €        | 0,00 €                |
| Bahnhofsumfeld - 5916 *                                 | 0,00 €              | 6.970,57 €          | 6.970,57 €            |
|                                                         | <b>827.896,86 €</b> | <b>801.619,92 €</b> | <b>1.058.764,46 €</b> |

|                |                       |                       |                       |
|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>gesamt:</b> | <b>7.997.821,31 €</b> | <b>6.846.379,15 €</b> | <b>1.086.219,71 €</b> |
|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|

|                                        |                |                 |
|----------------------------------------|----------------|-----------------|
|                                        | 31.12.2018     | 31.12.2019      |
| A. 2.1.2 – öffentlich nutzbare Objekte | 7.997.821,31 € | 13.757.980,75 € |

## Betriebskosten

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

Hier waren Zugänge im Wert von 8.516,33 € und Abgänge im Wert von 12.137,01 € zu verzeichnen. Grundlage für diesen Wert bildet die Betriebskostenabrechnung des Verwalters der D.4-Grundstücke – die Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH Greifswald.

|                           | 31.12.2018  | 31.12.2019  |
|---------------------------|-------------|-------------|
| A. 2.1.2 – Betriebskosten | 16.455,00 € | 12.834,32 € |

Zusammensetzung des Bilanzpostens unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen:

| A. 2.1.2                                | 2018                   | Bestandsveränderung   | 2019                   |
|-----------------------------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|
| <b>1. privatisierungsfähige Objekte</b> | <b>2.044.127,12 €</b>  |                       | <b>862.742,34 €</b>    |
| eingebraachte Grundstücke               | 1.858.562,11 €         |                       | 675.503,00 €           |
| Zugang                                  |                        | 9.552.992,60 €        |                        |
| Abgang                                  |                        | -10.736.051,71 €      |                        |
| angekaufte Grundstücke                  | 185.565,01 €           |                       | 187.239,34 €           |
| Zugang                                  |                        | 1.674,33 €            |                        |
| Abgang                                  |                        | 0,00 €                |                        |
| <b>2. Maßnahmen öff. nutz.b.Objekte</b> | <b>7.997.821,31 €</b>  |                       | <b>13.757.980,75 €</b> |
| Zugang                                  |                        |                       |                        |
| - Gemeinbedarfseinrichtungen            |                        | 6.044.762,23 €        |                        |
| - Straßen, Wege, Plätze                 |                        | 801.619,92 €          |                        |
| Abgang                                  |                        |                       |                        |
| - Gemeinbedarfseinrichtungen            |                        | -27.455,25 €          |                        |
| - Straßen, Wege, Plätze                 |                        | -1.058.764,46 €       |                        |
| <b>3. Betriebskosten</b>                | <b>16.455,00 €</b>     |                       | <b>12.834,32 €</b>     |
| Zugang                                  |                        | 8.516,33 €            |                        |
| Abgang                                  |                        | -12.137,01 €          |                        |
|                                         | <b>10.058.403,43 €</b> | <b>4.602.612,23 €</b> | <b>14.633.557,41 €</b> |

## A. 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

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

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

In 2019 bestanden öffentlich-rechtlichen Forderungen in Höhe von 166.832,17 €. Die Forderungen resultieren aus der Forderung von Rückerstattungen zu viel gezahlter Zuschüsse für private Modernisierungsmaßnahmen.

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

|                                     |              |
|-------------------------------------|--------------|
| Modernisierung Steinbeckerstraße 21 | 116.800,00 € |
| Modernisierung Martin-Luther-Str. 4 | 50.032,17 €  |

|                                              | 31.12.2018   | 31.12.2019   |
|----------------------------------------------|--------------|--------------|
| A. 2.2.1 – Öffentlich rechtliche Forderungen | 174.173,72 € | 166.832,17 € |

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

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen haben sich in 2019 folgendermaßen entwickelt:

|                                                         | Bestand 2018 | Zu-/Abgang 2019 | Bestand 2019 |
|---------------------------------------------------------|--------------|-----------------|--------------|
| Darlehensforderungen                                    | 190.281,14 € | -111.120,62 €   | 79.160,52 €  |
| Darlehensforderung gegen Sanierungsträger (Bankbestand) | 15.605,54 €  | 0,00 €          | 15.605,54 €  |
| Mieten, Pachten, Erbbauzins                             | 6.395,91 €   | -4.260,56 €     | 2.135,35 €   |
| Erbbauzins gegen Sanierungsträger (Bankbestand)         | 493,30 €     | 0,00 €          | 493,30 €     |
| Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte             | 37.334,53 €  | 0,00 €          | 37.334,53 €  |
| Erträge aus Verkaufserlösen privat nutzbare Objekte     | 33.799,68 €  | -33.799,68 €    | 0,00 €       |

|                                                                                 |              |               |              |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|--------------|
| Forderung gegen Sanierungsträger (Bankbestand) – Rückerstattung FöMi von Privat | 1.460,03 €   | 0,00 €        | 1.460,03 €   |
| Stellplatzablässe                                                               | 0,00 €       | 22.100,00 €   | 22.100,00 €  |
| Forderung gegen Sanierungsträger (Bankbestand) - Zinsen für 01/2012 – 07/2013   | 648,65 €     | 0,00 €        | 648,65 €     |
| Erstattungen Verkehrswertgutachten                                              | 5.997,00 €   | -5.997,00 €   | 0,00 €       |
| Forderungen gegen den sonstigen privaten Bereich                                | 31.928,33 €  | -1.889,01 €   | 30.039,32 €  |
|                                                                                 | 323.944,11 € | -134.966,87 € | 188.977,24 € |

Bei den Darlehensforderungen handelt es sich um Forderungen aus den unter 1.3.9 „Sonstige Ausleihungen“ dargestellten Darlehen für Modernisierungsmaßnahmen an privat nutzbaren Objekten in Höhe von 79.160,52 €. Von den Forderungen sind 49.955,03 € den Jahren bis 2018 zuzurechnen und 29.205,49 € dem Jahr 2019. Diese Forderungen sind maßgeblich bestimmt durch verspätete Banküberweisungen zum Ende des Jahres 2019.

15.605,54 € resultieren aus Forderungen gegen den ehemaligen Sanierungsträger, da die nach dem 30.09.2012 auf dem Treuhandkonto eingegangenen Tilgungsleistungen für Darlehen nicht an die Gemeinde ausgekehrt wurden.

Bei den Mieten und Erbbauzinsen kam es zu Forderungen von 2.135,35 €.

Weitere 493,30 € Mieteinnahmen resultieren aus ebenfalls aus Forderungen gegen den ehemaligen Sanierungsträger, da die nach dem 30.09.2012 auf dem Treuhandkonto eingegangenen Mieteinnahmen nicht an die Gemeinde ausgekehrt wurden.

In 2018 kam es zu einer Forderung gegen eine Firma wegen Schadenersatz für einen Planungsmangel bei der Deckenheizung im Stadthaus im Jahr 2006 über 37.334,53 €, die noch einer gerichtlichen Klärung bedarf.

Auf der Grundlage des Grundstückskaufvertrages vom 13.05.2014, UR.-Nr.: 2017/2014, Hafenstraße 33/34 kam es durch Neuvermessung zu Nachforderungen in Höhe von 33.799,68 € gegen die Käufer des Grundstücks. Die Forderung wurde vollumfänglich beglichen.

Die Forderung gegen den ehemaligen Sanierungsträger über 1.460,03 € ist aus einem Ertrag aus der Rückerstattung von Fördermitteln für die Steinbecker 28 entstanden. Der Betrag ist auf dem Konto des ehemaligen Sanierungsträgers eingegangen und wurde nicht an die Gemeinde ausgekehrt.

Aufgrund einer Baumaßnahme am Grundstück Neunmorgenstraße 5, Flur 40, Flurstück 25 wurde eine Stellplatzablässe über 22.100,00 € im Dezember 2019 fällig. Die Forderung wurde in 2020 beglichen.



Die in 2012 über den Rechtsweg eröffneten Forderungen gegen den bis zum Jahr 2012 tätigen Sanierungsträger beinhalten mit 648,65 € sämtliche Zuflüsse einschließlich der Zinsen bis zum 31.07.2013. Nicht berücksichtigt sind jedoch die Kontoführungsgebühren und die Steuern.

Es kam zu einer Forderung im Rahmen der Erstattung eines Verkehrswertgutachtens über 5.997,00 €. Die Forderung wurde in 2019 beglichen.

Weitere 30.039,32 € sind aufgrund der Quartalsbuchungen des Verwalters des D4-Vermögens in das Sondervermögen eingeflossen.

|                                                                       | 31.12.2018   | 31.12.2019   |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| A.2.2.2 – Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 323.944,11 € | 188.977,24 € |

#### A. 2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen

Es handelte sich um einen Kasseneinnahmerest für die Erstattung eines Stromguthabens für Baustrom an der Baumaßnahme Neubau Stadtarchiv.

|                                                    | 31.12.2018 | 31.12.2019 |
|----------------------------------------------------|------------|------------|
| A.2.2.3 – Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 191,99 €   | 700,13 €   |

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

|                                                   | Bestand 2018       | Zu-/Abgang 2019     | Bestand 2019      |
|---------------------------------------------------|--------------------|---------------------|-------------------|
| Kfz-Einstellplätze                                | 5.317,44 €         | 0,00 €              | 5.317,44 €        |
| Mieten, Pachten, Erbbauzins                       | 0,00 €             | 360,00 €            | 360,00 €          |
| Lieferungen und Leistungen gegen den öff. Bereich | 48.817,92 €        | -48.817,92 €        | 0,00 €            |
|                                                   | <b>54.135,36 €</b> | <b>-48.457,92 €</b> | <b>5.677,44 €</b> |

Bei der Forderung über 48.817,92 € handelte es sich um einen Kasseneinnahmerest für nicht förderfähige Kosten bei der Umgestaltung der Martin-Luther-Straße, Die Forderung wurde in 2019 beglichen.

Die Forderungen aus der Eröffnungsbilanz in Höhe von 5.317,44 € wurde in 2019 noch nicht ausgeglichen.

Bei den Mieten und Erbbauzinsen kam es zu Forderungen von 360,00 €.

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

|                                                                | 31.12.2018  | 31.12.2019 |
|----------------------------------------------------------------|-------------|------------|
| A.2.2.6 – Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich | 54.135,36 € | 5.677,44 € |

#### **A. 2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände**

Unter den Sonstigen Vermögensgegenständen wird die in 2012 eröffnete Forderung gegen den bis zum Jahr 2012 tätigen Sanierungsträger für den nicht an die Universitäts- und Hansestadt Greifswald ausgereichten Bankbestand des Treuhandkontos in Höhe von 376.567,38 € als offene Forderung geführt.

24,08 € resultieren aus einer Korrektur der Quartalsbuchungen des Verwalters des D4-Vermögens in 2016 und 100,00 € Kautio wurden hier für den Bauwasserzähler der Maßnahme Neubau Stadtarchiv verbucht.

|                                         | 31.12.2018   | 31.12.2019   |
|-----------------------------------------|--------------|--------------|
| A.2.2.7 – Sonstige Vermögensgegenstände | 376.691,46 € | 376.691,46 € |

#### **A. 2.4. Liquide Mittel**

Die Summe der liquiden Mittel entspricht dem Stand des Sondervermögens der auf dem Treuhandkonto für die Bewirtschaftung des Städtebaulichen Sondervermögens zum 31.12.2019 ausgewiesen ist. Dieser beträgt zum Bilanzstichtag 13.745.919,34 €. Zum anderen fließt der Bestand des Kontos der WVG mbH als Verwalter der D4.Grundstücke in die liquiden Mittel ein. Diese betrugen zum 31.12.2018 27.055,47 €.

Die liquiden Mittel wurden von beiden Konten durch Kontoauszug zum 31.12.2019 nachgewiesen. Sie wurden zum Nominalwert angesetzt.

|                        | 31.12.2018     | 31.12.2019      |
|------------------------|----------------|-----------------|
| A. 2.4 – Kassenbestand |                |                 |
| Konto WVG mbH          | 33.335,22 €    | 27.055,47 €     |
| Konto UHW              | 2.588.798,66 € | 13.745.919,34 € |
|                        | 2.622.133,88 € | 13.772.974,81 € |

**Die Bilanzsumme im Aktiva beträgt 36.109.920,82 €.**

## **Passiva**

### **P. 1    Eigenkapital**

#### **P. 1.1.        Kapitalrücklage**

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

Aus diesem Grund werden die anrechnungsfähigen Kosten aus den Verkaufserlösen bis zur Nutzung als Eigenanteil der Gemeinde für den Mittelabruf unter P4.10 als sonstige Verbindlichkeit gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich – Gemeinde - verbucht.

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

Im Jahr 2019 kam es zu einer Verminderung der Kapitalrücklage. Die Zugänge beliefen sich auf 8.142.045,75 € für Flächenzugänge durch Neuvermessung und Erhöhung der Einbringungswerte. Die Abgänge betrugen 9.325.104,86 €. Davon wurden 9.136.108,00 € ertragswirksam aufgelöst. Auf die Buchung aus den Verkaufserlösen für die Grundstücke „An den Wurthen“ auf den Gemeindeanteil für mögliche Komplementäranteile wurde verzichtet, da bereits jetzt erkennbar ist, dass eine Anrechnung als Eigenanteil für den Abruf von Finanzhilfen im vorgesehenen Zeitrahmen nicht möglich ist.

Lediglich die Erlöse über 188.996,86 € für den Verkauf der Grundstücke in der Langen Reihe und in der Hafenstraße, wurden als anrechnungsfähigen Kosten an die sonstige Verbindlichkeit gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich – Gemeinde – verbucht.

| Objekt                                                         | Zugang                          | Abgang                |
|----------------------------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------|
| An den Wurthen – 44 – diverse - Flächenzugang<br>Flächenabgang | 341.581,10 €<br>-1.410.791,10 € | 0,00 €                |
| An den Wurthen – 44 – diverse – nach<br>Neuvermessung          | 9.134.708,00 €                  | 9.134.708,00 €        |
| Lange Reihe 76/ 77 - 42 - 17                                   | 75.849,50 €                     | 121.671,50 €          |
| Lange Reihe 83 - 42 - 24/9                                     | -155,75 €                       | 35.852,00 €           |
| an der Hirtenstraße - 34 - 22/37                               | 850,00 €                        | 1.400,00 €            |
| Marienstraße (Hafenstraße) Flur 44, (A) 11/6                   | 0,00 €                          | 2.510,15 €            |
| Marienstraße (Hafenstraße) Flur 44, (A) 11/7                   | 0,00 €                          | 28.963,21 €           |
|                                                                | <b>8.142.045,75 €</b>           | <b>9.325.104,86 €</b> |

|                  | 31.12.2018     | 31.12.2019   |
|------------------|----------------|--------------|
| P.1 Eigenkapital | 1.858.562,11 € | 675.503,00 € |

#### **P. 1.4            Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag**

Am Bilanzstichtag wurde ein ausgeglichenes Ergebnis erzielt.

|                                                | 31.12.2018 | 31.12.2019 |
|------------------------------------------------|------------|------------|
| P.1.4 – Jahresüberschuss /<br>Jahresfehlbetrag | 0,00 €     | 0,00 €     |

## P. 2 Sonderposten

### P.2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen

#### P.2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen

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

Die Entwicklung der Sonderposten stellt sich folgendermaßen dar:

| <b>2018</b>           | <b><u>Zuschüsse</u></b> | <b><u>Darlehen</u></b> | <b><u>gesamt</u></b>  |
|-----------------------|-------------------------|------------------------|-----------------------|
| <b>Bund</b>           | 955.455,70 €            | 1.001.540,58 €         | 1.956.996,28 €        |
| <b>Land</b>           | 1.705.917,07 €          | 1.541.014,62 €         | 3.246.931,69 €        |
| <b>Gemeinde</b>       | 893.808,64 €            | 780.934,08 €           | 1.674.742,72 €        |
| <b><u>Gesamt</u></b>  | <b>3.555.181,41 €</b>   | <b>3.323.489,28 €</b>  | <b>6.878.670,69 €</b> |
|                       |                         |                        |                       |
| <b>2019</b>           | <b><u>Zuschüsse</u></b> | <b><u>Darlehen</u></b> | <b><u>gesamt</u></b>  |
| <b>Bund</b>           | 955.455,70 €            | 1.001.540,58 €         | 1.956.996,28 €        |
| Zugang 2019           | 198.944,64 €            | 30.943,95 €            | 229.888,59 €          |
| Abgang 2019           | -147.479,90 €           | -99.251,44 €           | -246.731,34 €         |
| Korrektur Abgang 2018 | 1.623,60 €              | 0,00 €                 | 1.623,60 €            |
|                       | <b>1.008.544,04 €</b>   | <b>933.233,09 €</b>    | <b>1.941.777,13 €</b> |
|                       |                         |                        |                       |
| <b>Land</b>           | 1.705.917,07 €          | 1.541.014,62 €         | 3.246.931,69 €        |
| Zugang 2019           | 278.284,54 €            | 47.685,12 €            | 325.969,66 €          |
| Abgang 2019           | -211.995,61 €           | -152.948,09 €          | -364.943,70 €         |
| Korrektur Abgang 2018 | 2.338,27 €              | 0,00 €                 | 2.338,27 €            |
|                       | <b>1.774.544,27 €</b>   | <b>1.435.751,65 €</b>  | <b>3.210.295,92 €</b> |
|                       |                         |                        |                       |
| <b>Gemeinde</b>       | 893.808,64 €            | 780.934,08 €           | 1.674.742,72 €        |
| Zugang 2019           | 148.973,66 €            | 24.140,60 €            | 173.114,26 €          |
| Abgang 2019           | -112.501,82 €           | -77.429,97 €           | -189.931,79 €         |
| Korrektur Abgang 2018 | 1.231,98 €              | 0,00 €                 | 1.231,98 €            |
|                       | <b>931.512,46 €</b>     | <b>727.644,71 €</b>    | <b>1.659.157,17 €</b> |
|                       |                         |                        |                       |
| <b><u>Gesamt:</u></b> | <b>3.714.600,77 €</b>   | <b>3.096.629,45 €</b>  | <b>6.811.230,22 €</b> |

Unter dem Sachkonto 23142000 wurde in 2019 ein Sonderposten für die Sonderbedarfszuweisung für die Spundwand am Hansering eingerichtet. Es wurde eine Zuweisung in Höhe von 893.045,30 € in 2019 für diese Maßnahme erwartet. Da unter den investiven Aufwendungen keine ausreichende Gesamtermächtigung vorhanden war, wurde die Sonderbedarfszuweisung gemäß Beschluss der Bürgerschaft (BV-V/07/0097) vom 04.11.2019 als unechte Deckung für das Sachkonto 52692000, (USK 52692.40020) Spundwand Hansering zur Verfügung gestellt. Die Sonderbedarfszuweisung wurde in 2019 nicht abgerufen.

#### Investive Zuschüsse mit Zweckbindung

(siehe auch 1.1.2 Geleistete Zuwendungen)

Die Zuschreibungen zu den Sonderposten erfolgten für die in 2019 ausgereichten Zuwendungen im Finanzierungsverhältnis 2019.

Von den Abschreibungen erfolgte die Aufteilung entsprechend dem Zeitpunkt der Fertigstellung der Baumaßnahme. Objekte die vor 2012 fertiggestellt waren sind vollständig abgeschrieben. Abschreibungen in Höhe von 127.433,16 € erfolgten im Finanzierungsverhältnis von 2013, 57.948,40 € im Finanzierungsverhältnis 2014, 23.824,09 € im Finanzierungsverhältnis 2015, 70.486,33 € im Finanzierungsverhältnis 2016, 73.569,78 € im Finanzierungsverhältnis 2017, 27.312,37 € im Finanzierungsverhältnis von 2018 und 146.812,25 € im Finanzierungsverhältnis 2019.

Die Abschreibung für das Fertigstellungsjahr 2013 beinhaltet neben den jährlichen Abschreibungsraten der einzelnen Grundstücke, die vollständige Zuwendungssumme in Höhe von 116.800,00 € für eine private Modernisierungsmaßnahme in der Steinbeckerstraße. Die Rückerstattung der Zuwendung an das Städtebauliche Sondervermögen erfolgte aufgrund eines Urteils vom Verwaltungsgericht Greifswald (AZ: 5 A 2293/16 HGW).

Die Differenz zwischen Aktiva und den Sonderposten aus Zuwendungen im Passiva ergibt sich aus den Verbindlichkeiten über 248.046,00 €, die zur Auszahlung unter den geleisteten Anzahlungen auf Zuwendungen aus Städtebaulichen Sondervermögen und den geleistete Zuwendungen aus dem Städtebaulichen Sondervermögen vorgesehen waren, aber erst in 2020 zur Auszahlung kamen.

| Aktiva  |       |                       | Passiva |       |                       |
|---------|-------|-----------------------|---------|-------|-----------------------|
| A 1.1.2 | 01210 | 3.074.271,54 €        | P 2.1.1 | 23141 | 1.008.544,04 €        |
| A 1.1.5 | 01910 | 888.375,23 €          |         | 23142 | 1.774.544,27 €        |
|         |       |                       |         | 23143 | 931.512,46 €          |
|         |       |                       | P 4.5   | 35500 | <u>248.046,00 €</u>   |
|         |       | <u>3.962.646,77 €</u> |         |       | <u>3.962.646,77 €</u> |

## Darlehen

Die Darlehen sind im Anlagevermögen unter den Finanzanlagen - Sonstige Ausleihungen – in einer Höhe von 3.001.863,39 € dargestellt.

Es erfolgte die Zuschreibung eines Darlehens für ein Grundstück in der Langen Straße. Auf der Grundlage eines Modernisierungsvertrages vom 26.08.1993 wurden seitens der Stadt Zahlungen für eine Zuwendung und ein Darlehen an den Eigentümer eines Grundstücks in der Langen Straße ausgereicht. Unter Zugrundelegung des Bescheides des Landesfördermittelinstituts Mecklenburg-Vorpommern (LFI) vom 06.09.2016 ergibt sich, dass von der erfolgten Gesamtzahlung der Stadt in Höhe von 127.822,97 insgesamt 25.053,30 als Zuschuss endgültig beim Eigentümer verbleiben, während 102.769,67 als Darlehen valutieren. Aus diesem Grund hat die Stadt im Interesse einer einvernehmlichen Lösung mit dem Eigentümer einen Anwaltsvergleich gemäß § 796a ZPO geschlossen. Danach zahlt der Darlehensnehmer an die Stadt 102.769,67 € in Raten von 15.000,00 € jährlich. Der Zugang dieses Darlehens wurde im Finanzierungsverhältnis der Eröffnungsbilanz verbucht, da die Ausreichung der Darlehenssumme bereits weit vor 2012 erfolgt ist.

Die Sonderposten der Zuwendungen und Darlehen wurden bis 2018 unter den Sachkonten 23141000, 23142000 und 23143000 gemeinsam dargestellt. Im Zuge des Haushaltsjahres 2019 wurden die Sonderposten voneinander getrennt und die Bestände der Darlehen unter den Sachkonten 23141001, 23142001 und 23143001 weitergeführt. Insoweit ist zu beachten, dass die Vorträge der Darlehensbestände unter den ursprünglichen Sachkonten zu finden sind.

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

Die Auflösung der Sonderposten erfolgte über die tatsächlichen Zahlungseingänge in Höhe von 329.629,50 €. Das Finanzierungsverhältnis bezieht sich auf die Eröffnungsbilanz, da die Zuschreibung der Darlehen ebenfalls auf die Eröffnungsbilanz zurückzuführen ist.

Da aus der Tilgung von Darlehen keine Aufwendungen resultieren, können aus der Abnahme der korrespondierenden Sonderposten auch keine Erträge entstehen. Durch die Tilgung werden ursprünglich investiv gebundene Mittel wieder freigesetzt und stehen damit zusätzlich zu den Fördermitteln zur Verfügung. Dem entsprechend wurden die Tilgungsleistungen den Anzahlungen auf Sonderposten zur weiteren Verwendung zugeführt.

| Aktiva  |       |                       | Passiva |          |                       |
|---------|-------|-----------------------|---------|----------|-----------------------|
| A 1.3.9 | 13722 | 3.001.863,39 €        | P 2.1.1 | 23141001 | 933.233,09 €          |
| A 2.2.2 | 16500 | 79.160,52 €           |         | 23142001 | 1.435.751,65 €        |
|         |       | <u>15.605,54 €</u>    |         | 23143001 | <u>727.644,71 €</u>   |
|         |       | <b>3.096.629,45 €</b> |         |          | <b>3.096.629,45 €</b> |

|                                         | 31.12.2018     | 31.12.2019     |
|-----------------------------------------|----------------|----------------|
| P.2.1 – Sonderposten zum Anlagevermögen | 6.878.670,69 € | 6.811.230,22 € |

## P. 2.4 Sonstige Sonderposten

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

### Privat nutzbare Objekte:

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

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

Für die Neuzugänge wird in der Regel der fortgeschriebene Finanzierungsschlüssel des laufenden Jahresabschlusses angewendet.

Im vorliegenden Fall erfolgte ein nachträglicher Zugang zu den Sonderposten - resultierend aus den Notarkosten in Höhe von 1.674,33 € für den Ankauf der Flächen An den Wurthen - 3252 - 44 - 68/16 und 68/28 (A) im Jahr 2016.

Das Finanzierungsverhältnis des Jahres 2016 betrug:

|           |         |   |                 |
|-----------|---------|---|-----------------|
| Bund:     | 31,26 % | = | 523,39 €        |
| Land:     | 45,02 % | = | 753,15 €        |
| Gemeinde: | 23,72 % | = | <u>397,15 €</u> |
|           |         |   | 1.674,33 €      |

Weitere Zu- und Abgänge von privat nutzbaren Objekten, die mit Fördermitteln erworben wurden erfolgten nicht.

|      | <b>Bund</b> | <b>Land</b> | <b>Gemeinde</b> |              |
|------|-------------|-------------|-----------------|--------------|
| 2018 | 57.497,07 € | 84.154,04 € | 43.913,90 €     | 185.565,01 € |
| 2019 | 58.020,46 € | 84.907,83 € | 44.311,05 €     | 187.239,34 € |



## 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 Entwicklung der Kosten für die Einzelmaßnahmen und Aufteilung auf die Sonderposten sind der nachfolgenden Tabelle zu entnehmen.

Die bereits in den Vorjahren an den Kernhaushalt übergebenen Maßnahmen sind als Nachtrag ausgewiesen. In den Vorjahren wurden die Nachträge zur Vereinfachung unter Ausschluss der Sonstigen Sonderposten von den Anzahlungen auf Sonderposten direkt in den Ertrag oder umgekehrt vorgenommen. Von dieser Vorgehensweise wird zugunsten einer besseren Übersichtlichkeit und Nachvollziehbarkeit ab 2018 Abstand genommen und die Buchungen werden vollständig dargestellt.

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

Die Fortschreibung der Sonderposten für die im Bau befindlichen öffentlich nutzbaren Objekte erfolgt entsprechend Finanzierungsverhältnis zwischen Bund, Land und Gemeinde. Es ergibt sich aus den bis zum 31.12.2019 tatsächlich eingegangenen Zuwendungen unter Berücksichtigung der jährlich fortgeschriebenen Fördersätze

|           |         |
|-----------|---------|
| Bund:     | 31,77 % |
| Land:     | 44,44 % |
| Gemeinde: | 23,79 % |

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

Ursprünglich wurde die Investition für die Gemeinbedarfs- und Folgeeinrichtung Stadthaus – Objekt 5916 - aufgrund des Investitionsvolumens separat betrachtet. Die Einzelbewilligung der Maßnahme „Stadthaus“ durch das Ministerium für Verkehr, Bau und Landesentwicklung Mecklenburg-Vorpommern erfolgte am 02.04.2008. Am 17.09.2009 wurde durch das Innenministerium M-V der Bewilligungsbescheid Nr. 80/09 erlassen, worin der Universitäts- und Hansestadt Greifswald eine Sonderbedarfszuweisung zur Förderung des zusätzlichen Eigenanteils für das Stadthaus in Höhe von 1.000.000,00 Euro bewilligt wurde. Auf die darin zu Grunde gelegte Finanzierung wurde die Berechnung des Sonderpostens für das Stadthaus abgestellt. Das Stadthaus wurde in 2014 dem Kernhaushalt übergeben. Der Sonderposten wurde vollständig aufgelöst. Die sich in den Folgejahren ergebenden Zahlungen werden mit dem Finanzierungsschlüssel des laufenden Jahres berechnet.

### Fertiggestellte Maßnahmen

Alle bereits an den Kernhaushalt übergebenen Maßnahmen wurden in der Liste mit dem Vermerk „Nachtrag“ dargestellt.

Neben dem Stadthaus wurden weitere Maßnahmen bereits vor 2019 dem Kernhaushalt übergeben, müssen aber wegen der gegebenenfalls nachträglich anfallenden Rechnungen, Verbindlichkeiten aus dem Vorjahr und Sicherheitseinbehalte weiter berücksichtigt werden. Verbindlichkeiten sind grundsätzlich nur im Umlaufvermögen, nicht aber in den Sonderposten zu berücksichtigen. Bei den im Bau befindlichen Anlagen, wie auch bei bereits fertig gestellten Baumaßnahmen, werden durch alle anfallenden Rechnungen und Verbindlichkeiten die im laufenden Jahr zur Auszahlung gelangt sind, in gleicher Höhe die Sonstigen Sonderposten über die Anzahlung auf Sonderposten erhöht. Bei Übergabe an den Kernhaushalt werden diese dann ertragswirksam aufgelöst.

Des Weiteren wurden nachträglich zusätzliche Eigenanteile oder nicht förderfähige Kosten vom Kernhaushalt für bereits fertiggestellte Maßnahmen an das Sondervermögen ausgereicht. In diesen Fällen erfolgt die Einzahlung auf den entsprechenden Sonderposten und das sofortige Durchreichen an den Ergebnishaushalt. Hier ist zu berücksichtigen, dass sich das Ergebnis des Vorjahres zugunsten der jeweiligen Einzahlung verschieben kann und somit die Erträge für Bund, Land und Gemeinde entsprechend angepasst werden müssen.

### Laufende Maßnahmen

#### Stadtarchiv – 6087

Für das Stadtarchiv musste eine Korrektur für das Jahr 2018 vorgenommen werden, da Rechnungen in Höhe von 5.698,77 € übersehen wurde. Des Weiteren erfolgten Zugänge an die sonstigen Sonderposten Bund, Land und Gemeinde in Höhe von insgesamt 3.685.064,75 €. Darin enthalten ist eine zusätzlicher Eigenanteil der Gemeinde über 2.900.000,00 €, der den Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich für die Gemeinde zugeschrieben wurde. Die noch offenen Verbindlichkeiten von 521.919,11 € werden in unten stehender Tabelle als Differenz zwischen dem Umlaufvermögen und den Sonderposten ausgewiesen.

#### Ernst-Moritz-Arndt-Schule – 16199

Hier sind Zugänge zu den Sonderposten in Höhe von 1.808.087,47 € zu verzeichnen. Der hierin enthaltene zusätzliche Eigenanteil der Gemeinde über 1.550.000,00 € wurde den Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich für die Gemeinde zugeschrieben. Die dargestellte Differenz von 170.980,70 € resultiert aus den laufenden Verbindlichkeiten.

#### Theater – 16204

Dem Theater konnten Zugänge zu den Sonderposten in Höhe von 537.205,53 € angerechnet werden. Zusätzliche Eigenanteile wurden nicht gezahlt, Verbindlichkeiten sind in Höhe von 89.181,26 € vorhanden.

#### Grundschule an der Osnabrücker Straße - 16242

Hier gab es lediglich einen Zugang von 5.554,92 € zu den Sonderposten.

#### Robert-Blum-Straße - 6050

Die Maßnahme Umgestaltung Robert-Blum-Straße stagniert derzeit. In den Vorjahren wurden aber bereits Eigenanteile in Höhe von 87.500,00 € gezahlt, die unter den Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich für die Gemeinde dargestellt sind. Da die bis 2019 getätigten Ausgaben in Höhe von 26.624,14 € um 60.875,86 € von den gezahlten Eigenanteilen abweichen, wird die Differenz in unten stehender Liste als Negativbetrag angezeigt.

#### Martin-Luther-Straße - 5974

##### Martin-Luther-Straße - Brücke - 5974

Die Martin-Luther-Straße mit der dazugehörigen Brücke werden unter einer Wirtschaftseinheit geführt, müssen dem Kernhaushalt gegenüber aber getrennt übergeben werden. Die Kosten der Baumaßnahmen konnten über die Rechnungen zugeordnet und ins Verhältnis gesetzt werden. Es ergab sich ein Anteil von 67,36% für die Straße und 32,64% für die Brücke. Übergreifende Rechnungen, wie z. B. Planungsleistungen, wurden entsprechend dem ermittelten Finanzierungsverhältnis aufgeteilt. Ebenso erfolgt auch die Anrechnung der zusätzlichen Eigenanteile in diesem Verhältnis. Der im Vorjahr als Forderung und in diesem Jahr eingezahlte Eigenanteil von 48.817,92 € und weiterhin eingezahlte Eigenanteil von 42.000,00 € wurden mit 61.174,95 € der Straße und 29.642,97 € der Brücke zugeschlagen.

Die Straßenbaumaßnahme wurde in 2019 abgeschlossen und konnte mit 1.025.031,06 € dem Kernhaushalt übergeben werden. Die Sonderposten wurden vollumfänglich in gleicher Höhe ertragswirksam aufgelöst.

#### Mühlenstraße - 05582

Die Maßnahme Mühlenstraße stagniert derzeit. Auch hier wurden in den Vorjahren bereits Eigenanteile in Höhe von 125.000,00 € und in 2019 67.157,52 € gezahlt, die unter den Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich für die Gemeinde dargestellt sind. Da die bis 2019 getätigten Ausgaben die gezahlten Eigenanteile maßgeblich unterschreiten erfolgte bereits in 2018 eine Korrektur der Sonderposten durch Rückbuchung. Dabei wurde die in 2017 erfolgte Korrektur der Eröffnungsbilanz übersehen, was in diesem Jahresabschluss nachgeholt wurde. Da der Zugang ohne Einbeziehung der Ergebnisrechnung erfolgte, wurde die Rückbuchung in gleicher Weise nachgeholt. Unter den Sonderposten stehen nun lediglich noch die bereits gezahlten Eigenanteile in Höhe von 192.157,52 € unter den Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich. Als Differenz wird in unten stehender Liste ein Negativbetrag in Höhe von 123.895,97 angezeigt.

#### Kuhstraße / Rossmühlenstraße Gehweg - 16203

Hier gab es keine Veränderung zum Vorjahr.

#### An den Wurthen mit Knotenpunkt Wolgaster Straße - 16243

Es wurde eine Verbindlichkeit aus dem Vorjahr über 543,53 € beglichen und den Sonderposten im Finanzierungsverhältnis 2019 zugeordnet.

#### Hansering 1. BA. Spundwand - 16245

Die Baumaßnahme ist gerade angelaufen und es wurden 98.625,19 € investiert, die den Sonderposten entsprechend zugeordnet werden konnten.

#### Mauer an der Martin-Luther-Straße (32 - 15/1) – 16266

Für die Mauer an der Martin-Luther-Straße wurde ein zusätzlicher Eigenanteil gezahlt, obwohl die Maßnahme noch nicht angelaufen ist.

#### Kleinsportanlage E.-M.-Arndt-Schule

Für die Sanierung der Kleinsportanlage Arndt-Schule wurden 2 Rechnungen in Höhe von insgesamt 14.271,08 € aus dem Städtebaulichen Sondervermögen 161 beglichen. Es wurde eine Korrektur gebucht und die Mittel werden aus dem Städtebaulichen Sondervermögen 162 an 161 zurückgeführt.

| Objekt                                           | 14240000     | SOP0         | Differenz  | 14240000     | Verbindlichkeit /<br>Forderung | davon Sicherheits-<br>einbehalt | 14240000     |
|--------------------------------------------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------|
|                                                  | Bestand      | Bestand      | Bestand    | Zu-/Abgang   |                                |                                 | 2011 - 2019  |
| Stadthaus - 5916                                 | 36.000,48    | 0,00         | 36.000,48  | 0,00         | -8.545,23                      | -8.545,23                       | 8.545,23     |
| Nachtrag                                         |              |              |            | -27.455,25   | 0,00                           |                                 |              |
| Käthe-Kollwitz-Schule - 6096                     | 33.270,92    | 0,00         | 33.144,10  | 0,00         | -33.272,39                     | -33.270,92                      | 33.270,92    |
| Nachtrag                                         |              |              |            | 0,00         | 0,00                           |                                 |              |
| Stadtarchiv - 6087                               | 2.146.709,57 | 1.674.252,82 | 472.456,75 | 3.734.527,11 | -521.919,11                    | -2.679,04                       | 5.881.236,68 |
|                                                  |              |              |            |              | 0,00                           |                                 |              |
| Ernst-Moritz-Arndt-Schule -<br>16199             | 4.678.935,06 | 4.453.168,72 | 225.766,34 | 1.753.301,83 | -170.980,70                    | -2.786,14                       | 6.432.236,89 |
|                                                  |              |              |            | 0,00         | 0,00                           |                                 |              |
| Theater - 16204                                  | 275.008,42   | 200.000,00   | 75.008,42  | 551.378,37   | -89.181,26                     | 0,00                            | 826.386,79   |
|                                                  |              |              |            | 0,00         | 0,00                           |                                 |              |
| Grundschule an der<br>Osnabrücker Straße - 16242 | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 5.554,92     | 0,00                           | 0,00                            | 5.554,92     |
|                                                  |              |              |            | 0,00         | 0,00                           |                                 |              |
| Bahnhofsumfeld - 5745 / 5936<br>/ 5416           | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 6.970,57     | 0,00                           | 0,00                            | 0,00         |
| Nachtrag                                         |              |              |            | -6.970,57    | 0,00                           |                                 |              |
| Wiesenstraße 3.BA - 5869                         | 1.306,38     | 0,00         | 1.306,38   | 0,00         | -1.306,38                      | -1.306,38                       | 1.306,38     |
| Nachtrag                                         |              |              |            | 0,00         |                                |                                 |              |
| Hafenstraße - 6039                               | 3.699,80     | 0,00         | 3.699,80   | 0,00         | -328,23                        | -328,23                         | 328,23       |
| Nachtrag                                         |              |              |            | -3.371,57    | 0,00                           |                                 |              |
| Robert-Blum-Straße - 6050                        | 26.624,14    | 87.500,00    | -60.875,86 | 0,00         | 0,00                           | 0,00                            | 26.624,14    |
|                                                  |              |              |            | 0,00         | 0,00                           |                                 |              |

| Objekt                                      | 14240000 | SOP0    | Differenz | 14240000   | Verbindlichkeit /<br>Forderung | davon Sicherheits-<br>einbehalt | 14240000    |
|---------------------------------------------|----------|---------|-----------|------------|--------------------------------|---------------------------------|-------------|
|                                             | Bestand  | Bestand | Bestand   | Zu-/Abgang |                                |                                 | 2011 - 2019 |
| Lange Straße 4.BA, 1.TBA -<br>6060          | 1.400,25 | 0,00    | 1.400,25  | 0,00       | -1.826,48                      | -1.826,48                       | 1.400,25    |
| Nachtrag                                    |          |         |           | 0,00       |                                |                                 |             |
| Karl-Marx-Platz - 6080                      | 8.766,73 | 0,00    | 8.766,73  | 0,00       | -2.546,93                      | -2.546,93                       | 2.546,93    |
| Nachtrag                                    |          |         |           | -6.219,80  | 0,00                           |                                 |             |
| Lange Straße 4.BA 2.TBA -<br>6088           | 6.777,43 | 0,00    | 6.777,43  | 0,00       | -1.474,14                      | -1.474,14                       | 6.777,43    |
| Nachtrag                                    |          |         |           | 0,00       |                                |                                 |             |
| Lange Straße 4.BA 3.TBA -<br>6089           | 1.752,31 | 0,00    | 1.752,31  | 0,00       | -1.752,31                      | -1.752,31                       | 1.752,31    |
| Nachtrag                                    |          |         |           | 0,00       |                                |                                 |             |
| Wiesenstraße 1.BA - 6092                    | 2.115,85 | 0,00    | 2.115,85  | 0,00       | -2.115,85                      | -2.115,85                       | 2.115,85    |
| Nachtrag                                    |          |         |           | 0,00       |                                |                                 |             |
| Wiesenstraße 2.BA - 6093                    | 2.796,44 | 0,00    | 2.796,44  | 0,00       | -2.492,02                      | -2.492,02                       | 2.492,02    |
| Nachtrag                                    |          |         |           | -304,42    | 0,00                           |                                 |             |
| Salinenstraße - 6094                        | 5.730,70 | -0,01   | 5.730,71  | 0,00       | -3.908,46                      | -3.908,46                       | 3.908,46    |
| Nachtrag                                    |          |         |           | -1.822,24  | 0,00                           |                                 |             |
| Am Mühlentor - 6056                         | 4.653,79 | 0,00    | 4.653,79  | 0,00       | 0,00                           | 0,00                            | 0,00        |
| Nachtrag                                    |          |         |           | -4.653,79  | 0,00                           |                                 |             |
| Museumshafen - 6017                         | 8.852,45 | 0,00    | 8.852,45  | 0,00       | -4.737,10                      | -4.737,10                       | 4.737,10    |
| Nachtrag                                    |          |         |           | -4.115,35  | 0,00                           |                                 |             |
| Bahnhofsbereich ZOB- Pöpke-<br>Platz - 5936 | 6.830,26 | 0,00    | 6.830,26  | 0,00       | -2.472,67                      | -2.472,67                       | 2.472,64    |
| Nachtrag                                    |          |         |           | -4.357,62  | 0,00                           |                                 |             |

| Objekt                                                        | 14240000            | SOP0                | Differenz         | 14240000            | Verbindlichkeit /<br>Forderung | davon Sicherheits-<br>einbehalt | 14240000             |
|---------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|--------------------------------|---------------------------------|----------------------|
|                                                               | Bestand             | Bestand             | Bestand           | Zu-/Abgang          |                                |                                 | 2011 - 2019          |
| Martin-Luther-Straße - 5974                                   | 621.843,06          | 465.133,40          | 156.709,66        | 417.029,38          | -13.841,38                     | 0,00                            | 13.841,38            |
|                                                               |                     |                     |                   | -1.025.031,06       | 0,00                           |                                 |                      |
| Martin-Luther-Straße - Brücke -<br>5974                       | 40.106,78           | 63.933,05           | -23.826,27        | 214.008,43          | -55.595,86                     | -3.655,40                       | 254.115,21           |
|                                                               |                     |                     |                   | 0,00                | 0,00                           |                                 |                      |
| Pfarrer-Wachsmann-Straße -<br>16195                           | 3.587,00            | 0,00                | 3.587,00          | 2.785,79            | -4.454,75                      | -1.668,96                       | 4.454,75             |
| Nachtrag                                                      |                     |                     |                   | -1.918,04           | 0,00                           |                                 |                      |
| Mühlenstraße - 05582                                          | 46.707,07           | 127.550,32          | -80.843,25        | 21.554,48           | 0,00                           | 0,00                            | 68.261,55            |
|                                                               |                     |                     |                   | 0,00                | 0,00                           |                                 |                      |
| Kuhstraße / Rossmühlenstraße<br>Gehweg - 16203                | 15.222,17           | 15.222,17           | 0,00              | 0,00                | 0,00                           | 0,00                            | 15.222,17            |
|                                                               |                     |                     |                   | 0,00                | 0,00                           |                                 |                      |
| An den Wurthen mit<br>Knotenpunkt Wolgaster Straße -<br>16243 | 12.969,81           | 12.426,28           | 543,53            | 0,00                | 0,00                           | 0,00                            | 12.969,81            |
|                                                               |                     |                     |                   | 0,00                | 0,00                           |                                 |                      |
| Hansering 1. BA, Spundwand -<br>16245                         | 6.154,44            | 0,00                | 6.154,44          | 139.268,27          | -46.797,52                     | 0,00                            | 145.422,71           |
|                                                               |                     |                     |                   | 0,00                | 0,00                           |                                 |                      |
| Mauer an der Martin-Luther-<br>Straße (32 - 15/1) - 16266     | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 0,00                           | 0,00                            | 0,00                 |
|                                                               |                     |                     |                   | 0,00                | 0,00                           |                                 |                      |
| Kleinsportanlage E.-M.-Arndt-<br>Schule                       | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 0,00                           | 0,00                            | 0,00                 |
| SSV 162                                                       |                     |                     |                   | 0,00                | 14.271,08                      |                                 |                      |
| <b>gesamt</b>                                                 | <b>7.997.821,31</b> | <b>7.099.186,75</b> | <b>898.507,74</b> | <b>5.760.159,44</b> | <b>-969.548,77</b>             | <b>-77.566,26</b>               | <b>13.757.980,75</b> |

| Objekt                                        | SOPO         | Fortschreibung Bilanz 2019 |            |           |            |              | SoPo gesamt  |
|-----------------------------------------------|--------------|----------------------------|------------|-----------|------------|--------------|--------------|
|                                               |              | Bund                       | Land       | Dritte    | Gemeinde   | EA Gemeinde  |              |
| Stadthaus - 5916                              | 0,00         | 8.722,53                   | 12.201,11  | 0,00      | 6.531,61   | 0,00         | 27.455,25    |
| Nachtrag                                      |              | -8.722,53                  | -12.201,11 | 0,00      | -6.531,61  | 0,00         | -27.455,25   |
| Käthe-Kollwitz-Schule - 6096                  | 0,00         | 5.991,98                   | 1.350,95   | 0,00      | -7.342,93  | 0,00         | 0,00         |
| Nachtrag                                      |              | 0,00                       | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00         | 0,00         |
| Stadtarchiv - 6087                            | 1.674.252,82 | 249.721,49                 | 347.641,01 | 0,00      | 187.702,25 | 2.900.000,00 | 3.685.064,75 |
|                                               |              | 0,00                       | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00         | 0,00         |
| Ernst-Moritz-Arndt-Schule - 16199             | 4.453.168,72 | 81.994,39                  | 114.694,07 | 0,00      | 61.399,01  | 1.550.000,00 | 1.808.087,47 |
|                                               |              | 0,00                       | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00         | 0,00         |
| Theater - 16204                               | 200.000,00   | 170.856,44                 | 238.694,49 | 0,00      | 127.654,60 | 0,00         | 537.205,53   |
|                                               |              | 0,00                       | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00         | 0,00         |
| Grundschule an der Osnabrücker Straße - 16242 | 0,00         | 1.764,80                   | 2.468,61   | 0,00      | 1.321,51   | 0,00         | 5.554,92     |
|                                               |              | 0,00                       | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00         | 0,00         |
| Bahnhofsumfeld - 5745 / 5936 / 5416           | 0,00         | 580,56                     | 812,09     | 5.143,18  | 434,74     | 0,00         | 6.970,57     |
| Nachtrag                                      |              | -580,56                    | -812,09    | -5.143,18 | -434,74    | 0,00         | -6.970,57    |
| Wiesenstraße 3.BA - 5869                      | 0,00         | 0,00                       | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00         | 0,00         |
| Nachtrag                                      |              | 0,00                       | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00         | 0,00         |
| Hafenstraße - 6039                            | 0,00         | 1.071,15                   | 1.498,32   | 0,00      | 802,10     | 0,00         | 3.371,57     |
| Nachtrag                                      |              | -1.071,15                  | -1.498,32  | 0,00      | -802,10    | 0,00         | -3.371,57    |
| Robert-Blum-Straße - 6050                     | 87.500,00    | 0,00                       | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00         | 0,00         |
|                                               |              | 0,00                       | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00         | 0,00         |



| Objekt                                   | SOPO  | Fortschreibung Bilanz 2019 |           |        |           |             | SoPo gesamt |
|------------------------------------------|-------|----------------------------|-----------|--------|-----------|-------------|-------------|
|                                          |       | Bund                       | Land      | Dritte | Gemeinde  | EA Gemeinde |             |
| Lange Straße 4.BA, 1.TBA - 6060          | 0,00  | 0,00                       | 0,00      | 0,00   | 0,00      | 0,00        | 0,00        |
| Nachtrag                                 |       | 0,00                       | 0,00      | 0,00   | 0,00      | 0,00        | 0,00        |
| Karl-Marx-Platz - 6080                   | 0,00  | 1.976,03                   | 2.764,08  | 0,00   | 1.479,69  | 0,00        | 6.219,80    |
| Nachtrag                                 |       | -1.893,46                  | -2.746,77 | 0,00   | -1.579,57 | 0,00        | -6.219,80   |
| Lange Straße 4.BA 2.TBA - 6088           | 0,00  | 0,00                       | 0,00      | 0,00   | 0,00      | 0,00        | 0,00        |
| Nachtrag                                 |       | 0,00                       | 0,00      | 0,00   | 0,00      | 0,00        | 0,00        |
| Lange Straße 4.BA 3.TBA - 6089           | 0,00  | 0,00                       | 0,00      | 0,00   | 0,00      | 0,00        | 0,00        |
| Nachtrag                                 |       | 0,00                       | 0,00      | 0,00   | 0,00      | 0,00        | 0,00        |
| Wiesenstraße 1.BA - 6092                 | 0,00  | 0,00                       | 0,00      | 0,00   | 0,00      | 0,00        | 0,00        |
| Nachtrag                                 |       | 0,00                       | 0,00      | 0,00   | 0,00      | 0,00        | 0,00        |
| Wiesenstraße 2.BA - 6093                 | 0,00  | 96,71                      | 135,28    | 0,00   | 72,42     | 0,00        | 304,41      |
| Nachtrag                                 |       | -96,71                     | -135,28   | 0,00   | -72,42    | 0,00        | -304,41     |
| Salinenstraße - 6094                     | -0,01 | 578,93                     | 809,80    | 0,00   | 433,51    | 0,00        | 1.822,24    |
| Nachtrag                                 |       | -446,51                    | -779,87   | 0,00   | -595,85   | 0,00        | -1.822,23   |
| Am Mühlentor - 6056                      | 0,00  | 1.478,51                   | 2.068,14  | 0,00   | 1.107,14  | 0,00        | 4.653,79    |
| Nachtrag                                 |       | -526,59                    | -1.846,02 | 0,00   | -2.281,18 | 0,00        | -4.653,79   |
| Museumshafen - 6017                      | 0,00  | 1.307,45                   | 1.828,86  | 0,00   | 979,04    | 0,00        | 4.115,35    |
| Nachtrag                                 |       | -1.307,45                  | -1.828,86 | 0,00   | -979,04   | 0,00        | -4.115,35   |
| Bahnhofsbereich ZOB- Pöpke- Platz - 5936 | 0,00  | 1.384,42                   | 1.936,53  | 0,00   | 1.036,67  | 0,00        | 4.357,62    |
| Nachtrag                                 |       | -1.384,42                  | -1.936,53 | 0,00   | -1.036,67 | 0,00        | -4.357,62   |

| Objekt                                                  | SOP0         | Fortschreibung Bilanz 2019 |             |             |              |             | SoPo gesamt   |
|---------------------------------------------------------|--------------|----------------------------|-------------|-------------|--------------|-------------|---------------|
|                                                         | Bestand      | Bund                       | Land        | Dritte      | Gemeinde     | EA Gemeinde |               |
| Martin-Luther-Straße - 5974                             | 465.133,40   | 173.575,07                 | 243.641,41  | 0,00        | 130.324,15   | 12.357,03   | 559.897,66    |
|                                                         |              | -260.650,43                | -367.504,10 | 0,00        | -196.607,88  | -200.268,65 | -1.025.031,06 |
| Martin-Luther-Straße - Brücke - 5974                    | 63.933,05    | 33.448,92                  | 46.533,49   | 0,00        | 24.960,92    | 29.642,97   | 134.586,30    |
|                                                         |              | 0,00                       | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00        | 0,00          |
| Pfarrer-Wachsmann-Straße - 16195                        | 0,00         | -64.320,45                 | -89.971,70  | 204.374,61  | -48.164,42   | 0,00        | 1.918,04      |
| Nachtrag                                                |              | 64.320,45                  | 89.971,70   | -204.374,61 | 48.164,42    | 0,00        | -1.918,04     |
| Mühlenstraße - 05582                                    | 127.550,32   | 0,00                       | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 67.157,52   | 67.157,52     |
|                                                         |              | -767,90                    | -1.183,35   | 0,00        | -599,07      | 0,00        | -2.550,32     |
| Kuhstraße / Rossmühlen Gehweg - 16203                   | 15.222,17    | 0,00                       | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00        | 0,00          |
|                                                         |              | 0,00                       | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00        | 0,00          |
| An den Wurthen mit Knotenpunkt Wolgaster Straße - 16243 | 12.426,28    | 172,68                     | 241,54      | 0,00        | 129,31       | 0,00        | 543,53        |
|                                                         |              | 0,00                       | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00        | 0,00          |
| Hansering 1. BA, Spundwand - 16245                      | 0,00         | 31.333,22                  | 43.829,03   | 0,00        | 23.462,94    | 0,00        | 98.625,19     |
|                                                         |              | 0,00                       | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00        | 0,00          |
| Mauer an der Martin-Luther-Straße (32 - 15/1) - 16266   | 0,00         | 0,00                       | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 7.500,00    | 7.500,00      |
|                                                         |              | 0,00                       | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00        | 0,00          |
| Kleinsportanlage E.-M.-Arndt-Schule                     | 0,00         | 0,00                       | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00        | 0,00          |
| SSV 162                                                 |              | 0,00                       | 0,00        | 0,00        | 0,00         | 0,00        | 0,00          |
| gesamt                                                  | 7.099.186,75 | 488.607,57                 | 670.676,51  | 0,00        | 4.717.357,42 |             | 5.876.641,50  |

| Objekt                                           | 14240000<br>2011 - 2019 | Bund<br>2011 - 2019 | Land<br>2011 - 2019 | Dritte<br>2011 - 2019 | Gemeinde<br>2011 - 2019 | SOPo<br>2011- 2019 | Differenz  |
|--------------------------------------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|-------------------------|--------------------|------------|
| Stadthaus - 5916                                 | 8.545,23                | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                    | 0,00               | 8.545,23   |
| Nachtrag                                         |                         |                     |                     |                       |                         |                    |            |
| Käthe-Kollwitz-Schule - 6096                     | 33.270,92               | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                    | 0,00               | 33.270,92  |
| Nachtrag                                         |                         |                     |                     |                       |                         |                    |            |
| Stadtarchiv - 6087                               | 5.881.236,68            | 304.449,86          | 425.496,26          | 0,00                  | 4.629.371,44            | 5.359.317,57       | 521.919,11 |
|                                                  |                         |                     |                     |                       |                         |                    |            |
| Ernst-Moritz-Arndt-Schule -<br>16199             | 6.432.236,89            | 915.380,44          | 1.304.891,62        | 0,00                  | 4.040.984,13            | 6.261.256,19       | 170.980,70 |
|                                                  |                         |                     |                     |                       |                         |                    |            |
| Theater - 16204                                  | 826.386,79              | 170.856,44          | 238.694,49          | 0,00                  | 327.654,60              | 737.205,53         | 89.181,26  |
|                                                  |                         |                     |                     |                       |                         |                    |            |
| Grundschule an der<br>Osnabrücker Straße - 16242 | 5.554,92                | 1.764,80            | 2.468,61            | 0,00                  | 1.321,51                | 5.554,92           | 0,00       |
| Bahnhofsumfeld - 5745 / 5936<br>/ 5416           | 0,00                    | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                    | 0,00               | 0,00       |
| Nachtrag                                         |                         |                     |                     |                       |                         |                    |            |
| Wiesenstraße 3.BA - 5869                         | 1.306,38                | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                    | 0,00               | 1.306,38   |
|                                                  |                         |                     |                     |                       |                         |                    |            |
| Hafenstraße - 6039                               | 328,23                  | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                    | 0,00               | 328,23     |
| Nachtrag                                         |                         |                     |                     |                       |                         |                    |            |
| Robert-Blum-Straße - 6050                        | 26.624,14               | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 87.500,00               | 87.500,00          | -60.875,86 |
|                                                  |                         |                     |                     |                       |                         |                    |            |

| Objekt                                      | 14240000<br>2011 - 2019 | Bund<br>2011 - 2019 | Land<br>2011 - 2019 | Dritte<br>2011 - 2019 | Gemeinde<br>2011 - 2019 | SOPo<br>2011- 2019 | Differenz |
|---------------------------------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|-------------------------|--------------------|-----------|
| Lange Straße 4.BA, 1.TBA -<br>6060          | 1.400,25                | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                    | 0,00               | 1.400,25  |
|                                             |                         |                     |                     |                       |                         |                    |           |
| Karl-Marx-Platz - 6080                      | 2.546,93                | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                    | 0,00               | 2.546,93  |
| Nachtrag                                    |                         |                     |                     |                       |                         |                    |           |
| Lange Straße 4.BA 2.TBA -<br>6088           | 6.777,43                | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                    | 0,00               | 6.777,43  |
| Nachtrag                                    |                         |                     |                     |                       |                         |                    |           |
| Lange Straße 4.BA 3.TBA -<br>6089           | 1.752,31                | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                    | 0,00               | 1.752,31  |
|                                             |                         |                     |                     |                       |                         |                    |           |
| Wiesenstraße 1.BA - 6092                    | 2.115,85                | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                    | 0,00               | 2.115,85  |
| Nachtrag                                    |                         |                     |                     |                       |                         |                    |           |
| Wiesenstraße 2.BA - 6093                    | 2.492,02                | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                    | 0,00               | 2.492,02  |
| Nachtrag                                    |                         |                     |                     |                       |                         |                    |           |
| Salinenstraße - 6094                        | 3.908,46                | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                    | 0,00               | 3.908,46  |
| Nachtrag                                    |                         |                     |                     |                       |                         |                    |           |
| Am Mühlentor - 6056                         | 0,00                    | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                    | 0,00               | 0,00      |
| Nachtrag                                    |                         |                     |                     |                       |                         |                    |           |
| Museumshafen - 6017                         | 4.737,10                | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                    | 0,00               | 4.737,10  |
| Nachtrag                                    |                         |                     |                     |                       |                         |                    |           |
| Bahnhofsbereich ZOB- Pöpke-<br>Platz - 5936 | 2.472,64                | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                    | 0,00               | 2.472,64  |
| Nachtrag                                    |                         |                     |                     |                       |                         |                    |           |

| Objekt                                                        | 14240000<br>2011 - 2019 | Bund<br>2011 - 2019 | Land<br>2011 - 2019 | Dritte<br>2011 - 2019 | Gemeinde<br>2011 - 2019 | SOPo<br>2011- 2019   | Differenz         |
|---------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|-------------------|
| Martin-Luther-Straße - 5974                                   | 13.841,38               | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                 | 13.841,38         |
| Martin-Luther-Straße - Brücke -<br>5974                       | 254.115,21              | 33.448,92           | 46.533,49           | 0,00                  | 118.536,94              | 198.519,35           | 55.595,86         |
| Pfarrer-Wachsmann-Straße -<br>16195                           | 4.454,75                | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                 | 4.454,75          |
| Mühlenstraße - 05582                                          | 68.261,55               | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 192.157,52              | 192.157,52           | -123.895,97       |
| Kuhstraße / Rossmühlen<br>Geheweg - 16203                     | 15.222,17               | 4.777,48            | 6.809,90            | 0,00                  | 3.634,79                | 15.222,17            | 0,00              |
| An den Wurthen mit<br>Knotenpunkt Wolgaster Straße -<br>16243 | 12.969,81               | 4.075,77            | 5.793,60            | 0,00                  | 3.100,44                | 12.969,81            | 0,00              |
| Hansering 1. BA, Spundwand -<br>16245                         | 145.422,71              | 31.333,22           | 43.829,03           | 0,00                  | 23.462,94               | 98.625,19            | 46.797,52         |
| Mauer an der Martin-Luther-<br>Straße (32 - 15/1) - 16266     | 0,00                    | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 7.500,00                | 7.500,00             | -7.500,00         |
| Kleinsportanlage E.-M.-Arndt-<br>Schule                       | 0,00                    | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                 | 0,00              |
| SSV 162                                                       |                         |                     |                     |                       |                         |                      |                   |
| <b>gesamt</b>                                                 | <b>13.757.980,75</b>    | <b>1.466.086,93</b> | <b>2.074.517,00</b> | <b>0,00</b>           | <b>9.435.224,31</b>     | <b>12.975.828,25</b> | <b>782.152,50</b> |

### Anzahlungen auf Sonstige Sonderposten

Die Anzahlungen auf Sonderposten fungieren als das Konto auf dem die Fördermittel von Bund, Land und Gemeinde verbucht werden. Parallel dazu wird hier auf die Mittel für die Verteilung auf die Sonderposten zum Anlagevermögen und den weiteren sonstigen Sonderposten entsprechend des fortgeschriebenen Finanzierungsverhältnisses zur Darstellung der Mittelverwendung zugegriffen.

So werden hier die Darlehen unter Ausschluss der Ergebnisrechnung aufgelöst. Es erfolgen die Zuführungen zu den Sonderposten aus Zuwendungen und den Sonstigen Sonderposten für öffentlich nutzbare Objekte Bund, Land und Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich für die Gemeinde. Des Weiteren werden die Mittel für den Ausgleich der Ergebnisrechnung durch Zuführung oder Abgang genutzt.

Die in 2018 noch vorhandene Unterdeckung in Höhe von 1.695.693,37 € auf dem Sonstigen Sonderposten Land konnte insbesondere durch die Zuführung an die Sonderposten aus dem Ausgleich der Ergebnisrechnung ausgeglichen werden. Die hohe Zuführung resultiert aus dem Verkauf eines D.4-Objektes im B-Plan 55 zu 9.134.708,00 €.

Die Anzahlungen auf Sonderposten wurden ursprünglich auf den Untersachkonten Bundesanteil am Ergebnisvortrag (Vorgänger - Anzahlung auf SOPO) - 23932.00005, Landesanteil am Ergebnisvortrag (Vorgänger - Anzahlung auf SOPO) - 23932.00006 mit einer Gesamtermächtigung von je 403.700,00 € und Gemeindeanteil am Ergebnisvortrag (Vorgänger - Anzahlung auf SOPO) - 34431.00001 mit einer Gesamtermächtigung von -1.176.101,00 € verbucht. Da aufgrund des hohen Verkaufserlöses bereits bekannt war, dass die Einnahmen hier deutlich höher sein werden, wurde gemäß Beschluss der Bürgerschaft (BV-V/07/0097) vom 04.11.2019 519.053,79 € vom Bundesanteil am Ergebnisvortrag, 519.053,79 € vom Landesanteil am Ergebnisvortrag und 244.053,79 € vom Gemeindeanteil am Ergebnisvortrag für eine überplanmäßige Ausgabe für die Spundwand am Hansering (Sachkonto: 52692000 USK: 52692.40020) zur Verfügung gestellt. Da die Untersachkonten nicht korrekt gewählt wurden, erfolgte die Eintragung der Deckung als unechte Deckung unter den nun korrekt angewendeten Sachkonten der Anzahlungen auf Sonderposten Bund, Land und Gemeinde. Die Deckung wurde nicht in Anspruch genommen.

### Anzahlungen auf Sonstigen Sonderposten Bund (23982000):

|                                                                             |                       |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| <b>31.12.2018</b>                                                           |                       |
| JA-Saldovortrag                                                             | <b>722.637,48 €</b>   |
| Finanzhilfen Bund                                                           | 1.674.300,00 €        |
| Auflösung SOPO Darlehen nach FinV EÖB unter Ausschluss der Ergebnisrechnung | 99.251,44 €           |
| Korrektur EÖB Zugang Mühlenstraße - SOPO Bund                               | 767,90 €              |
| Zugang Zuwendungen 2019 aus 0121 und 0191                                   | -198.944,64 €         |
| Zugang öffentlich nutzbare Objekte                                          | -695.742,85 €         |
| Ausgleich Ergebnisrechnung 2019                                             | 3.045.537,20 €        |
| <b>31.12.2019</b>                                                           | <b>4.647.806,53 €</b> |

Anzahlungen auf Sonstigen Sonderposten Land (23983000):

|                                                                             |                        |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| <b>31.12.2018</b>                                                           |                        |
| JA-Saldovortrag                                                             | <b>-1.695.693,37 €</b> |
| Finanzhilfen Land                                                           | 1.674.300,00 €         |
| Auflösung SOPO Darlehen nach FinV EÖB unter Ausschluss der Ergebnisrechnung | 152.948,09 €           |
| Korrektur EÖB Zugang Mühlenstraße - SOPO Land                               | 1.183,35 €             |
| Zugang Zuwendungen 2019 aus 0121 und 0191                                   | -278.284,54 €          |
| Zugang öffentlich nutzbare Objekte                                          | -971.826,17 €          |
| Ausgleich Ergebnisrechnung 2019                                             | 4.260.109,32 €         |
| <b>31.12.2019</b>                                                           | <b>3.142.736,68 €</b>  |

Anzahlungen auf Sonstigen Sonderposten Gemeinde (23985000):

|                                                                             |                       |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| <b>31.12.2018</b>                                                           |                       |
| JA-Saldovortrag                                                             | <b>2.693.594,94 €</b> |
| Komplementäranteile der Gemeinde                                            | 895.925,29 €          |
| Auflösung SOPO Darlehen nach FinV EÖB unter Ausschluss der Ergebnisrechnung | 77.429,97 €           |
| Korrektur EÖB Zugang Mühlenstraße - SOPO Gemeinde                           | 599,07 €              |
| Zugang Zuwendungen 2019 aus 0121 und 0191                                   | -148.973,66 €         |
| Zugang öffentlich nutzbare Objekte                                          | -521.667,19 €         |
| Ausgleich Ergebnisrechnung 2019                                             | 2.280.558,07 €        |
| <b>31.12.2019</b>                                                           | <b>5.277.466,49 €</b> |

|                                                                            | 31.12.2018            | 31.12.2019             |
|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------|
| vom Bund - Sonderposten D4-Vermögen                                        | 57.497,07 €           | 58.020,46 €            |
| vom Land - Sonderposten D4-Vermögen                                        | 84.154,04 €           | 84.907,83 €            |
| von der Gemeinde - Sonderposten D4-Vermögen                                | 43.913,90 €           | 44.311,05 €            |
| Sonstiger Sonderposten EU für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekte    | 0,00 €                | 0,00 €                 |
| Sonstiger Sonderposten Bund für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekte  | 977.479,36 €          | 1.466.086,93 €         |
| Sonstiger Sonderposten Land für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekt   | 1.403.840,49 €        | 2.074.517,00 €         |
| Sonstiger Sonderposten Dritte für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekt | 0,00 €                | 0,00 €                 |
| Anzahlungen auf sonstigen Sonderposten Bund                                | 722.637,48 €          | 4.647.806,53 €         |
| Anzahlungen auf sonstigen Sonderposten Land                                | -1.695.693,37€        | 3.142.736,68 €         |
| Anzahlungen auf sonstigen Sonderposten Gemeinde                            | 2.693.594,94 €        | 5.277.466,49 €         |
| <b>P.2.4 – Sonstige Sonderposten</b>                                       | <b>4.287.423,91 €</b> | <b>16.795.852,97 €</b> |

### P. 3 Rückstellungen

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

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

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



#### **P. 4. Verbindlichkeiten**

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

Es ist zu ersehen, dass nicht alle Verbindlichkeiten korrekt ihrer eigentlichen Restlaufzeit entsprechend den kurz- oder langfristigen Verbindlichkeiten zugeordnet wurden. Unter den Sonstigen Verbindlichkeiten wurde die Restlaufzeit der Verbindlichkeit gegenüber der Gemeinde (Vorkasse den einbehaltenen Bankbestand durch die BauBeCon) von 1 Jahr auf > 5 Jahre angepasst.

Bei den weiteren Verbindlichkeiten wird eine systematische Anpassung bei Neuentstehung von Verbindlichkeiten erfolgen.

##### **P. 4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen**

Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen liegen nicht vor.

|                                             | 31.12.2018 | 31.12.2019 |
|---------------------------------------------|------------|------------|
| P.4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen | 0,00 €     | 0,00 €     |

##### **P. 4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellung**

Die erhaltenen Anzahlungen auf Bestellungen resultieren aus Vorausleistungen im Rahmen der Verwaltung der privat nutzbaren Grundstücke. Der Wert der erhaltenen Anzahlungen auf Bestellung verringert sich im Vergleich zum Jahr 2018 um 1.644,86 € und beträgt 16.466,35 €.

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

|                                            | 31.12.2018  | 31.12.2019  |
|--------------------------------------------|-------------|-------------|
| P.4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellung | 18.111,21 € | 16.466,35 € |

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

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

|                                                                                                  | 31.12.2018     | 31.12.2019     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Verbindlichkeiten gegenüber dem privaten Bereich (35500000)                                      | 1.328.736,74 € | 1.452.608,95 € |
| Verbindlichkeiten gegenüber dem privaten Bereich –Trägervergütung (35511000)                     | 409.260,03 €   | 409.260,03 €   |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich (35591000) | 1.185,93 €     | 2.747,86 €     |
|                                                                                                  | 1.739.182,70 € | 1.864.616,84 € |

Bei den Verbindlichkeiten gegenüber dem privaten Bereich handelt es sich vorwiegend um Kassenausgabereste aus den Geleisteten Zuwendungen und Geleisteten Anzahlungen auf Zuwendungen in Höhe von 248.046,00 €, investiven Aufwendungen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten in Höhe von 869.824,57 € und die Trägervergütung gegenüber dem ehemaligen Sanierungsträger für das Jahr 2012 in Höhe von 334.738,38 €.

Weiterhin sind hier die offenen Trägervergütungen vor 2012 gegenüber dem ehemaligen Sanierungsträger dargestellt. Diese Verbindlichkeiten betragen unverändert 409.260,03 €.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 2.747,86 € gegen den sonstigen privaten Bereich resultieren aus der Betriebskostenabrechnung des Verwalters der D.4-Grundstücke – Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH Greifswald.

|                                                        | 31.12.2018     | 31.12.2019     |
|--------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| P.4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 1.739.182,70 € | 1.864.616,84 € |

#### **P. 4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen**

Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen resultieren aus offenen Posten aus den investiven Aufwendungen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten.

|                                                           | 31.12.2018 | 31.12.2019 |
|-----------------------------------------------------------|------------|------------|
| P.4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen | 2.706,28 € | 7.409,59 € |

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

##### **- Öffentlich nutzbare Objekte**

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

Der Bestand erhöhte sich von 4.717.866,89 € in 2018 um 4.717.357,42 € auf 9.435.224,31 € in 2019.

##### **Stadtarchiv – 6087**

Der Anteil vom Stadtarchiv erhöhte sich um 3.087.702,25 €. Darin enthalten ist ein zusätzlicher Eigenanteil der Gemeinde über 2.800.000,00 €, der den Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich für die Gemeinde zugeschrieben wurde.

##### **Ernst-Moritz-Arndt-Schule – 16199**

Hier ist ein Zugang in Höhe von 1.611.399,01 € zu verzeichnen. Der hierin enthaltene zusätzliche Eigenanteil der Gemeinde über 1.550.000,00 € wurde den Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich für die Gemeinde zugeschrieben.

##### **Theater – 16204**

Dem Theater konnte ein Zugang zu den Zugänge zu den Verbindlichkeiten in Höhe von 127.654,60 € angerechnet werden.

##### **Grundschule an der Osnabrücker Straße – 16242**

Hier gab es lediglich einen Zugang von 1.321,51 €.

##### **Martin-Luther-Straße – 5974**

##### **Martin-Luther-Straße - Brücke – 5974**

Die Straßenbaumaßnahme Martin-Luther-Straße wurde in 2019 abgeschlossen und wurde dem Kernhaushalt übergeben. Die Sonderposten mit den dazugehörigen Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich wurden vollumfänglich ertragswirksam aufgelöst.

Für die dazugehörige Brücke ist ein Zugang in Höhe von 54.603,89 € zu verzeichnen.

##### **Mühlenstraße – 05582**

Unter den Sonderposten ist in 2019 der gezahlten Eigenanteil ein Höhe von 67.157,52 € unter den Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich zu verzeichnen, da die bereits dem Sondervermögen zugeführten Eigenanteile höher sind als die für die Baumaßnahme ausgereichten Mittel.

##### **Hansering 1. BA Spundwand – 16245**

Der Zugang für die neu angelaufene Baumaßnahme beträgt 23.462,94 €.

#### Mauer an der Martin-Luther-Straße (32 - 15/1) - 16266

Für die Mauer an der Martin-Luther-Straße wurde ein zusätzlicher Eigenanteil über 7.500,00 € gezahlt, obwohl die Maßnahme noch nicht angelaufen ist.

|                             | 31.12.2018     | 31.12.2019     |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| Öffentlich nutzbare Objekte | 4.717.866,89 € | 9.435.224,31 € |

#### - Gegenüber dem öffentlichen Bereich

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

|                                    | 31.12.2018 | 31.12.2019 |
|------------------------------------|------------|------------|
| gegenüber dem öffentlichen Bereich | 6.341,34 € | 263,34 €   |

#### - Gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden

##### Gemeindeanteil für möglichen Komplementäranteil aus Verkaufserlösen

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

Bei Inanspruchnahme als Komplementäranteil erfolgt hier ein Abgang an Anzahlungen auf Sonderposten der Gemeinde.

|                                        |              |
|----------------------------------------|--------------|
| 31.12.2018                             | 276.728,43 € |
|                                        |              |
| <b>Zugang bei Veräußerung</b>          |              |
| Lange Reihe 76/ 77 - 42 - 17           | 55.475,00 €  |
| Lange Reihe 76/ 77 - 42 - 17 (Gebäude) | 66.196,50 €  |
| Lange Reihe 83 - 42 - 24/9             | 35.852,00 €  |
| Hafenstraße 33/34 - 44 - 8/1 + 11/3    | 31.473,36 €  |
|                                        | 188.996,86 € |
|                                        |              |

|                                        |               |
|----------------------------------------|---------------|
| <b>Abgang durch Inanspruchnahme</b>    |               |
| A9- Quartier                           | -276.728,43 € |
| Hafenstraße 33/34 - 44 - 8/1 + 11/3    | -31.473,36 €  |
| Lange Reihe 83 - 42 - 24/9             | -35.852,00 €  |
| Lange Reihe 76/ 77 - 42 - 17           | -55.475,00 €  |
| Lange Reihe 76/ 77 - 42 - 17 (Gebäude) | -66.196,50 €  |
|                                        | -465.725,29 € |
|                                        |               |
| 31.12.2019                             | 0,00 €        |

|                                           |              |            |
|-------------------------------------------|--------------|------------|
|                                           | 31.12.2018   | 31.12.2019 |
| gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden | 276.728,43 € | 0,00 €     |

- Gegenüber dem öffentlichen Bereich

Eine weitere Verbindlichkeit in Höhe von 169,35 € besteht für die Grundsteuer. Es handelt sich um einen Kassenausgabereinst. Die Verbindlichkeit wird in 2020 beglichen.

**Gesamt:**

|                                                                       |                |                |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                                       | 31.12.2018     | 31.12.2019     |
| P.4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich | 5.001.106,01 € | 9.435.657,00 € |

**P. 4.11 Sonstige Verbindlichkeiten**

Die sonstigen Verbindlichkeiten resultieren aus den Sicherheitseinbehalten, ungeklärten Zahlungseingängen und den Sonstigen Verbindlichkeiten.

Der Bestand der Sicherheitseinbehalte hat sich aus den laufenden Baumaßnahmen heraus hier von 125.327,52 € auf 77.566,26 € verringert.

Unter den ungeklärten Zahlungseingängen wurden in 2018 49.057,21 € geführt. Es handelt sich hier um Erstattungen von Städtebaufördermitteln, die im Sondervermögen eingegangen sind, die Forderung aber im Kernhaushalt geführt wird. Von hier erfolgte im Januar 2019 die Umbuchung in den Kernhaushalt. Der Bestand beträgt somit in 2020 wieder 0,00 €.

Die sonstige Verbindlichkeit resultiert aus dem vom ehemaligen Sanierungsträger nicht ausgereichten Bankbestand des Treuhandkontos in Höhe von 376.567,38 €. 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 die sowohl die Forderung als auch die Verbindlichkeit erloschen sind.

|                                   | 31.12.2018   | 31.12.2019   |
|-----------------------------------|--------------|--------------|
| P.4.11 Sonstige Verbindlichkeiten | 501.888,90 € | 503.184,85 € |

**Die Bilanzsumme im Passiva beträgt 36.109.920,82 €.**

## **V. Angaben zur Ergebnisrechnung**

### **ER. Nr. 10 Summe der Erträge**

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

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

Bei einem Planansatz von 979.176,00 € wurde ein Ergebnis von 506.783,48 € erzielt.

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

Die Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen für privat nutzbare Objekte erfolgt über die Abschreibungen. Die Aufteilung der Abschreibungen auf Bund, Land und Gemeinde erfolgt entsprechend dem Zeitpunkt der Fertigstellung der Baumaßnahme. Abschreibungen in Höhe von 127.443,16 € erfolgten im Finanzierungsverhältnis von 2013, darunter auch eine Abschreibung über die vollständige Zuwendungssumme in Höhe von 116.800,00 € für eine private Modernisierungsmaßnahme in der Steinbeckerstraße. Die Rückerstattung der Zuwendung an das Städtebauliche Sondervermögen erfolgte aufgrund eines Urteils vom Verwaltungsgericht Greifswald (AZ 5 A 2293/16 HGW).

Abschreibungen in Höhe von 2.529,35 € erfolgten im Finanzierungsverhältnis 2014, 23.824,09 € im Finanzierungsverhältnis 2015, 70.486,33 € im Finanzierungsverhältnis 2016, 73.569,78 € im Finanzierungsverhältnis 2017, 27.312,37 € im Finanzierungsverhältnis 2018 und 146.812,25 € im Finanzierungsverhältnis 2019.

Die Auflösung der Sonderposten aus Darlehen wird hier nicht dargestellt. Da aus der Tilgung von Darlehen keine Aufwendungen resultieren, können aus der Abnahme der korrespondierenden Sonderposten auch keine Erträge entstehen. Durch die Tilgung werden ursprünglich investiv gebundene Mittel wieder freigesetzt und stehen damit zusätzlich zu den Fördermitteln zur Verfügung. Dem entsprechend wurden die Tilgungsleistungen den Anzahlungen auf Sonderposten zur weiteren Verwendung zugeführt.

Für den Ausgleich der Ergebnisrechnung erfolgte keine ertragswirksame Buchung, da kein Jahresfehlbetrag entstanden ist.

Der geplante Ausgleich der Gemeinde für die Aufwendungen für das Monitoring in Höhe von 65.000,00 € wurde mit 40.000,00 € erbracht.

Die geplante Verrechnung der Bescheidgebühren des Landesförderinstitutes M-V für die einzelnen Mittelabrufe in Höhe von 23.677,00 € wurden nicht dargestellt, da die Zahlung der Gebühren aus dem Kernhaushalt, THH 05, Produkt 5.1.1.03.00.0, erfolgt.

#### **05 – Privatrechtliche Leistungsentgelte**

Hier stehen einer Planzahl von 109.200,00 € Erträge von 93.199,84 € gegenüber.

Dabei handelt es sich um Erträge aus Mieten und Pachten, Erbbauzinsen in Höhe von 55.127,45 €, die aus der Betriebskostenabrechnung des Verwalters der D.4-Grundstücke übernommen wurden. Es wurden 10.127,45 € mehr erzielt als im Planansatz vorgesehen.

Weitere Erträge über 38.072,39 € wurde für die Verpachtung von Flächen innerhalb des Sanierungsgebietes und Erbbauzinsen erzielt. Entgegen dem Planansatz kam es hier zu Mehrerträgen in Höhe von 11.172,39 €.

Bei den unter den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten geplanten 37.300,00 € für Entschädigungsleistungen handelt es sich um einen Planungsfehler. Es erfolgte eine Umbuchung an die Erträge aus der Gewährung von Baulasten, Leitungsrechten, Dienstbarkeiten.

#### 06 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Bei einem Planansatz von 85.000,00 € wurden Kostenerstattungen in Höhe von 60.000,00 € verbucht. Diese erfolgten für die Fortschreibung des Integriertes Stadtentwicklungskonzeptes von den Sondervermögen 193, 194, 198 und 199. Die Bezeichnung des Untersachkontos mit „WVG“ ist fehlerhaft und wird im Folgejahr korrigiert.

#### 08 – Zinserträge und sonstige Finanzerträge

Bei einem Planansatz von 668.000,00 € wurden Erträge in Höhe von 4.550,81 € erzielt.

Die Abweichung resultiert daraus, dass die Abrechnung der Maßnahmen beim Landesförderinstitut nur unwesentliche Feststellungen zu Vorteilsausgleichen beinhaltet haben.

#### 09 – Sonstige Erträge

Es konnten bei einem Planansatz von 14.479.100,00 € Erträge in Höhe von 7.238.914,71 € erzielt werden.

Bei den sonstigen Erträgen erfolgte die Planung 2019 auf fehlerbehafteten Sachkonten.

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

Bestandserhöhung:

|          |            |                 |   |          |          |                |
|----------|------------|-----------------|---|----------|----------|----------------|
| 45152300 | Planansatz | 13.010.900,00 € | ➡ | 45152200 | Ergebnis | 6.846.379,15 € |
|----------|------------|-----------------|---|----------|----------|----------------|

Bestandsverminderung:

|          |            |               |   |          |          |                 |
|----------|------------|---------------|---|----------|----------|-----------------|
| 45157000 | Planansatz | -100.000,00 € | ➡ | 45153100 | Ergebnis | -9.325.104,86 € |
|----------|------------|---------------|---|----------|----------|-----------------|

|          |            |                 |   |          |          |                 |
|----------|------------|-----------------|---|----------|----------|-----------------|
| 45158000 | Planansatz | -8.525.500,00 € | ➡ | 45153200 | Ergebnis | -1.086.219,71 € |
|----------|------------|-----------------|---|----------|----------|-----------------|

Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Bund:

|          |            |                |   |          |          |              |
|----------|------------|----------------|---|----------|----------|--------------|
| 46613100 | Planansatz | 1.678.933,00 € | ➡ | 46613220 | Ergebnis | 206.367,38 € |
|----------|------------|----------------|---|----------|----------|--------------|

Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Land:

|          |            |                |   |          |          |              |
|----------|------------|----------------|---|----------|----------|--------------|
| 46613200 | Planansatz | 1.678.933,00 € | ➡ | 46613230 | Ergebnis | 299.966,31 € |
|----------|------------|----------------|---|----------|----------|--------------|

Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Dritte:

|          |            |              |   |          |          |              |
|----------|------------|--------------|---|----------|----------|--------------|
| 46613300 | Planansatz | 201.500,00 € | ➡ | 46613250 | Ergebnis | 209.517,75 € |
|----------|------------|--------------|---|----------|----------|--------------|



- Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Objekten

Es wurde eine Bestandserhöhung an öffentlich nutzbaren Objekten in Höhe von 13.010.900,00 € geplant, es wurden 6.846.379,15 € erzielt.

An nachfolgende Objekte wurden Bestandserhöhungen geplant und vorgenommen:

| Objekt                                                  | Plan 2019              | Bestandserhöhung 2019 |
|---------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------|
| Stadtarchiv - 6087                                      | 4.250.100,00 €         | 3.734.527,11 €        |
| Ernst-Moritz-Arndt-Schule - 16199                       | 3.019.400,00 €         | 1.753.301,83 €        |
| Theater - 16204                                         | 2.351.400,00 €         | 551.378,37 €          |
| Grundschule an der Osnabrücker - 16242                  | 1.000.000,00 €         | 5.554,92 €            |
| Martin-Luther-Straße - 5974                             | 190.000,00 €           | 417.029,38 €          |
| Martin-Luther-Straße - Brücke - 5974                    |                        | 214.008,43 €          |
| Pfarrer-Wachsmann-Straße - 16195                        | 0,00 €                 | 2.785,79 €            |
| Mühlenstraße - 05582                                    | 500.000,00 €           | 21.554,48 €           |
| Hansering 1. BA, Spundwand - 16245                      | 500.000,00 €           | 139.268,27 €          |
| Bahnhofsumfeld - 5916 *                                 | 0,00 €                 | 6.970,57 €            |
| An den Wurthen mit Knotenpunkt Wolgaster Straße - 16243 | 500.000,00 €           | 0,00 €                |
| Toilette Stadtteil (Museumshafen) - 16226               | 100.000,00 €           | 0,00 €                |
| Marienstraße - 16231                                    | 100.000,00 €           | 0,00 €                |
| B-Plan 55 - Erschließung - 06036                        | 500.000,00 €           | 0,00 €                |
| <b>gesamt</b>                                           | <b>13.010.900,00 €</b> | <b>6.846.379,15 €</b> |

Die Abweichung der Bestandserhöhung für Baumaßnahmen resultiert aus der nicht immer planmäßig verlaufenen Durchführung von Baumaßnahmen.

Die Maßnahmen Ernst-Moritz-Arndt-Schule, Theater und Grundschule an der Osnabrücker Straße verlaufen schleppend und nicht planmäßig.

Die Martin-Luther-Straße mit der Brücke hingegen konnten Fortschritte verzeichnen und hier kam es zur Fertigstellung der Umgestaltung der Straßenbaumaßnahme.

Die Umgestaltung der Mühlenstraße ist komplett ins Stocken geraten und die Umsetzung der Umgestaltung Hansering 1.BA - Spundwand verläuft ebenfalls nicht mit dem erwarteten Baufortschritt.

Die Maßnahmen An den Wurthen mit Knotenpunkt Wolgaster Straße, Toilette Stadtteil (Museumshafen) und Marienstraße wurden zurückgestellt.

Die Erschließung des B-Plans 55 wurde aufgegeben. Die Grundstücke wurden vollständig an einen Investor veräußert, der die weitere Entwicklung der Infrastruktur und Bebauung des Gebietes auf der Grundlage des Bebauungsplanes Nr. 55 vornehmen soll.

Für D4.-Grundstücke wurde eine Bestandserhöhung von 880.000,00 € geplant. Es kam hier nicht zur Umsetzung.

Die geplante Bestandserhöhung der Betriebskosten in Höhe von 8.000,00 konnte mit 8.516,33 € erfüllt werden. Dieses Ergebnis wurde aus der Betriebskostenabrechnung des Verwalters der D.4-Grundstücke übernommen.

- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Objekten

Der Planansatz für die Bestandsverminderung betrug

- an öffentlich nutzbaren Objekten - 8.525.500,00 €
- an D.4-Objekten - 100.000,00 €
- an Betriebskosten - 8.000,00 €.

Es handelt sich um Negativerträge, durch die bei Fertigstellung der jeweiligen Maßnahmen das Umlaufvermögen reduziert wird. Die Auflösung der Sonderposten erfolgt dann ertragswirksam, wodurch das Ergebnis neutralisiert wird.

- Öffentlich nutzbare Objekte

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

| Objekt                            | Plan 2019       | Bestandsverminderung<br>2019 |
|-----------------------------------|-----------------|------------------------------|
| Toilette Stadtteil (Museumshafen) | -200.000,00 €   | 0,00 €                       |
| Martin-Luther-Straße              | -1.514.000,00 € | -1.025.031,06 €              |
| Ernst-Moritz-Arndt-Schule         | -6.811.500,00 € | 0,00 €                       |
| Stadthaus*                        | 0,00 €          | -27.455,25 €                 |
| Hafenstraße*                      | 0,00 €          | -3.371,57 €                  |
| Karl-Marx-Platz*                  | 0,00 €          | -6.219,80 €                  |
| Wiesenstraße 2.BA *               | 0,00 €          | -304,42 €                    |
| Salinenstraße*                    | 0,00 €          | -1.822,24 €                  |
| Am Mühlentor*                     | 0,00 €          | -4.653,79 €                  |

|                                   |                        |                        |
|-----------------------------------|------------------------|------------------------|
| Museumshafen*                     | 0,00 €                 | -4.115,35 €            |
| Bahnhofsbereich ZOB- Pöpke-Platz* | 0,00 €                 | -4.357,62 €            |
| Pfarrer-Wachsmann-Straße*         | 0,00 €                 | -1.918,04 €            |
| Bahnhofsumfeld*                   | 0,00 €                 | -6.970,57 €            |
| <b>gesamt</b>                     | <b>-8.525.500,00 €</b> | <b>-1.086.219,71 €</b> |

Lediglich die Baumaßnahme Martin-Luther-Straße konnte planmäßig fertiggestellt werden.

Alle weiteren Bestandsvermindierungen resultieren aus nachträglich aufzulösenden Sonderposten durch Begleichung von Verbindlichkeiten / Sicherheitseinbehalten.

Die Sonderposten für öffentlich nutzbare Objekte konnten nicht planmäßig ertragswirksam aufgelöst werden. Die geplanten Negativverträge in Höhe von -8.525.500,00 € konnten nur mit -1.086.219,71 € erzielt werden.

#### - D.4-Objekte

Die Bestandsverminderung über 9.325.104,86 € resultiert aus dem Verkauf von D.4-Grundstücken aus dem Sondervermögen, (A2.1.2) und einer damit verbundenen Bestandsminderung in Höhe des Buchwertes der Grundstücke. Der geplante Negativvertrag wurde um 9.225.104,86 € unterschritten, da D.4-Vermögen in weit höherem Umfang als geplant veräußert wurde.

Neben den veräußerten D.4-Grundstücken Lange Reihe 76/77, Lange Reihe 83, an der Hirtenstraße und Hafenstraße, die einen Anteil von 190.396,86 € an der gesamten Bestandsverminderung ausmachten, wurden die Grundstücke aus dem B-Plan 55 (An den Wurthen) veräußert, wodurch eine weitere Bestandsminderung von 9.134.708,00 € entstand. Hintergrund dieser Veräußerung war, die Flächen insgesamt einem Investor zu übergeben, der die weitere Entwicklung der Infrastruktur und Bebauung des Gebietes auf der Grundlage des Bebauungsplanes Nr. 55 in seiner Hand hat.

#### - Betriebskosten

Hier ist bei einem Planansatz von -8.000,00 € eine Bestandsverminderung von -12.137,01 € zu verzeichnen.

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

- weitere sonstige Erträge

Weitere sonstige Erträge erhielt das Sondervermögen aus der Auflösung der Sonderposten für die Fertigstellung der öffentlich nutzbaren Objekte. Es handelt sich hier um außerplanmäßige Erträge in Höhe von 506.333,69 €, da die Planung mit 3.357.866,00 € auf abweichenden Ertragskonten erfolgte. Von der in der obigen Tabelle dargestellten Planung der Bestandsvermindierungen sind 3.357.866,00 € der Auflösung der Sonderposten der fertiggestellten öffentlich nutzbaren Objekte zuzurechnen. Da die Bestandsvermindierung nicht vollumfänglich erfolgte, konnte auch die Auflösung der Sonderposten Bund / Land der fertiggestellten öffentlich nutzbaren Objekte nicht erfolgen.

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Dritter für öffentlich nutzbare Objekte waren in Höhe von 201.500,00 € geplant und wurden mit 209.517,79 € erzielt.

Der Erhalt von Ausgleichsbeträgen in Höhe von 185.024,87 € bei einem Planansatz von 20.000,00 € erfolgte auf der Grundlage des Abschlusses von öffentlich rechtlichen Verträgen mit den Eigentümern von Grundstücken im Sanierungsgebiet. Die Verträge sind antragsbezogen und somit im Rahmen der Haushaltsplanung schwer einzuschätzen.

Die Erträge aus Verkaufserlösen für privat nutzbare Grundstücke beliefen sich durch den Verkauf der Flächen An den Wurthen (B-Plan 55) bei geplanten 100.000,00 € auf 9.302.903,00 €. Die Grundstücke wurden zum Endwert veräußert, so dass bei der Veräußerung eine Wertsteigerung gegenüber den Buchwerten aus den Gutachten des Gutachterausschusses des Landkreises Vorpommern-Greifswald oder anderen Sachverständigengutachten hervorgingen.

Die Erträge aus der Auflösung der erhaltenen Anzahlung auf Bestellung der Gemeinde in Höhe von 370.368,22 € beziehen sich auf die Auflösung des Gemeindeanteils der fertiggestellten öffentlich nutzbaren Objekte. Von der in der obigen Tabelle dargestellten Planung der Bestandsvermindierungen sind 5.066.134,00 € der Auflösung des Gemeindeanteils der fertiggestellten öffentlich nutzbaren Objekte zuzurechnen. Da die Bestandsvermindierung nicht vollumfänglich erfolgte, konnte auch die Auflösung des Gemeindeanteils der fertiggestellten öffentlich nutzbaren Objekte nicht erfolgen.

In 2019 erfolgten Rückzahlungen von zu viel gezahlten Zuschüssen im Rahmen von privaten Modernisierungsmaßnahmen bei einem Planansatz von 486.200,00 € nur in Höhe von 44.525,53 €, 160.371,29 € von der Gemeinde für zu viel gezahlte Zuschüsse im Rahmen von Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten und 22.100,00 € durch Stellplatzablöse. Die zwei letztgenannten Erträge wurden außerplanmäßig erzielt.

Im Verhältnis zum Planansatz 2019 in Höhe von 16.338.676,00 € wurden 7.903.448,84 € Erträge erzielt. Der Minderertrag von 8.435.227,16 € resultiert insbesondere aus den nicht plangerecht verlaufenen Baumaßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten.

|                      | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2019 | Ergebnis 2019  | Abweichung      |
|----------------------|----------------------------------|----------------|-----------------|
| 10 Summe der Erträge | 16.338.676,00 €                  | 7.903.448,84 € | -8.435.227,16 € |

## ER. Nr. 19      Summe der Aufwendungen

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

### 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Planansatz 2019 in Höhe von insgesamt 19.919.042,24 € für Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurde mit 6.955.090,41 € um 12.963.951,83 € unterschritten.

Die Abweichung basiert maßgeblich darauf, dass die geplanten investiven Aufwendungen für Baumaßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten in Höhe von 18.124.342,24 € lediglich mit 6.832.132,24 € in Anspruch genommen wurden, was auch zur Folge hatte, dass die Erträge aus den geplanten Bestandserhöhungen nicht erzielt werden konnten.

Der Planansatz von 25.000,00 € für die Unterhaltung des D.4-Vermögens wurde mit 23.657,40 € erfüllt. Die Aufwendungen wurden aus der Betriebskostenabrechnung des Verwalters der D.4-Grundstücke übernommen.

Die für die Bewirtschaftung des D4-Vermögens geplanten 22.000,00 € wurden mit 21.666,51 € in Anspruch genommen.

Kostenerstattungen an den Kernhaushalt wurden mit 399.700,00 € geplant, aber nicht in Anspruch genommen.

Weitere Mittel für die Städtebauliche Planung wurden bei einem Planansatz von 85.000,00 € mit 26.343,24 € und für die Erörterung der beabsichtigten Sanierung in Höhe von 95.000,00 € lediglich mit 30.447,66 € beansprucht.

Für die Vergütung des Verwalters des D.4-Vermögens waren 10.000,00 € geplant und wurden mit 10.245,12 € beansprucht.

Für Verkehrswertgutachten waren 2.000,00 € geplant, aber 1.529,00 € genutzt. Es gab hier Rückerstattungen in Höhe von 1.810,00 € nach Verkauf von D.4-Grundstücken.

Die für den Grundstücksverkehr geplanten sonstigen Aufwendungen in Höhe von 25.000,00 € wurden lediglich mit 1.674,33 € in Anspruch genommen.

Für Maßnahmen der Verkehrssicherung waren 0,00 € geplant und es mussten 159,84 € in Anspruch genommen werden.

Der Planansatz für Ordnungsmaßnahmen betrug 200.000,00 € und wurde nicht beansprucht.

Der Investitionsanteil für privat nutzbaren Objekte war mit 880.000,00 € geplant und nicht in Anspruch genommen. Die Aufwendungen für abgeschlossene Maßnahmen sollten 50.000,00 € betragen, wurden aber lediglich mit 8.860,57 € in Anspruch genommen.

Mehraufwendungen auf den einzelnen Sachkonten konnten über den Deckungsring aufgefangen werden.

Die großen Abweichungen resultieren größtenteils daraus, dass die Baumaßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten schleppend und nicht planmäßig durchgeführt wurden.

| Objekt                                                  | Plan 2019              | Ergebnis 2019         |
|---------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------|
| Stadtarchiv – 6087                                      | 4.250.100,00 €         | 3.727.524,67 €        |
| Ernst-Moritz-Arndt-Schule - 16199                       | 3.019.400,00 €         | 1.753.728,06 €        |
| Theater - 16204                                         | 2.351.400,00 €         | 551.378,37 €          |
| Grundschule an der Osnabrücker - 16242                  | 1.000.000,00 €         | 5.554,92 €            |
| Martin-Luther-Straße – 5974                             | 190.000,00 €           | 635.447,59 €          |
| Martin-Luther-Straße – Brücke – 5974                    |                        |                       |
| Pfarrer-Wachsmann-Straße – 16195                        | 0,00 €                 | 2.785,79 €            |
| Mühlenstraße - 05582                                    | 500.000,00 €           | 21.554,48 €           |
| Hansering 1. BA, Spundwand - 16245                      | 5.613.442,24 €         | 139.268,27 €          |
| An den Wurthen mit Knotenpunkt Wolgaster Straße - 16243 | 500.000,00 €           | 0,00 €                |
| Toilette Stadtteil (Museumshafen) - 16226               | 100.000,00 €           | 0,00 €                |
| Marienstraße - 16231                                    | 100.000,00 €           | 0,00 €                |
| B-Plan 55 – Erschließung - 06036                        | 500.000,00 €           | 0,00 €                |
| <b>gesamt</b>                                           | <b>18.124.342,24 €</b> | <b>6.837.242,15 €</b> |

Hier sind insbesondere die Maßnahmen Ernst-Moritz-Arndt-Schule, Theater, Hansering 1. BA - Spundwand und Mühlenstraße zu benennen, bei denen die Ergebnisse 2019 weit unter den fortgeschriebenen Planansätzen zurückblieben.

Die Gesamtermächtigung für den Hansering 1. BA – Spundwand wurde durch die Zurverfügungstellung von überplanmäßigen Mittel entsprechend Beschluss der Bürgerschaft (BV-V/07/0097) vom 04.11.2019 um 5.113.442,24 € erhöht. Die Mittel wurden nicht in Anspruch genommen, sondern in das Jahr 2020 übertragen.

Die Maßnahmen An den Wurthen mit Knotenpunkt Wolgaster Straße, Toilette Stadtteil (Museumshafen) und Marienstraße wurden zurückgestellt.

Die Erschließung des B-Plans 55 wurde aufgegeben. Die Grundstücke wurden vollständig an einen Investor veräußert, der die weitere Entwicklung der Infrastruktur und Bebauung des Gebietes auf der Grundlage des Bebauungsplanes Nr. 55 vornehmen soll.

#### 14 – Abschreibungen

Die geplanten Abschreibungen für geleistete Zuwendungen für Baumaßnahmen an privat nutzbaren Objekten in Höhe von 140.000,00 € wurde mit 471.977,33 € in Anspruch genommen und damit um 331.977,33 € überschritten. Hier ist insbesondere auf die Rückerstattung einer gesamten Zuwendung in Höhe von 116.800,00 zu verweisen. Die Rückerstattung der Zuwendung

an das Städtebauliche Sondervermögen erfolgte aufgrund eines Urteils vom Verwaltungsgericht Greifswald (AZ 5 A 2293/16 HGW).

#### 15 – Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

Es wurden Zuwendungen in Höhe von 18.414,48 € ausgereicht und der Planansatz in Höhe von 146.400,00 € damit um 127.985,52 € unterschritten. Das resultiert daraus, dass Zuwendungen auf Antrag und nach Baufortschritt ausgereicht werden und hier keine belastbare Prognose für die Planung abgegeben werden kann.

#### 18 – Sonstige Aufwendungen

Bei den sonstigen laufenden Aufwendungen wurden insgesamt 1.246.676,00 € geplant. Das Ergebnis ist ein Aufwand von 9.594.017,65 €.

Die Überschreitung in Höhe von 8.347.341,65 € resultiert daraus, dass insbesondere durch die Unterschreitung der Aufwendungen ein Jahresüberschuss in Höhe von 9.586.204,59 € entstanden ist, der zum Ausgleich des Ergebnishaushaltes an die Anzahlungen auf Sonderposten abgeführt werden musste.

Insgesamt wurden die Aufwendungen im Jahr 2019 mit einem Ergebnis von 17.039.556,84 € um 4.412.561,40 € unterschritten. Das liegt insbesondere an der schleppenden Durchführung der geplanten Baumaßnahmen.

|                              | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2019 | Ergebnis 2019   | Abweichung      |
|------------------------------|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 19 Summe der<br>Aufwendungen | 21.452.118,24 €                  | 17.039.556,84 € | -4.412.561,40 € |

#### ER. Nr. 21 Einstellung in die Kapitalrücklage

Eine Einstellung in die Kapitalrücklage wurde nicht erforderlich.

|                              | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2019 | Ergebnis 2019 | Abweichung |
|------------------------------|----------------------------------|---------------|------------|
| 21 Summe der<br>Aufwendungen | 0,00 €                           | 0,00 €        | 0,00 €     |

#### ER. Nr. 22 Entnahme aus der Kapitalrücklage

Es erfolgte eine Entnahme aus der Kapitalrücklage in Höhe von 9.136.108,00 €. Diese wurde für die Grundstücke „An den Wurthen“ ertragswirksam aufgelöst.

|                      | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2019 | Ergebnis 2019  | Abweichung      |
|----------------------|----------------------------------|----------------|-----------------|
| 22 Summe der Erträge | 0,00 €                           | 9.136.108,00 € | -9.136.108,00 € |

**ER. Nr. 25      Jahresergebnis**

Im Städtebaulichen Sondervermögen werden die Aufwendungen durch die Erträge gedeckt, daher ist das Jahresergebnis immer 0,00 €. Der fortgeschriebene Ansatz von -5.113.442,24 € im Jahr 2019 beruht auf den überplanmäßigen Mitteln die gemäß Beschluss der Bürgerschaft (BV-V/07/0097) vom 04.11.2019 für den Investitionsanteil für öffentlich nutzbare Objekte Hansering 1.BA – Spundwand zur Verfügung gestellt wurden und somit die Gesamtermächtigung um diesen Betrag erhöht hat.

|                   | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2019 | Ergebnis 2019 | Abweichung     |
|-------------------|----------------------------------|---------------|----------------|
| 25 Jahresergebnis | -5.113.442,24                    | 0,00 €        | 5.113.442,24 € |



## **VI. Angaben zur Finanzrechnung**

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

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

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

Das Ergebnis beläuft sich bei einem Planansatz von 65.000,00 € auf 40.000,00 €, das den Gemeindeanteil an den Aufwendungen für das Monitoring beinhaltet.

#### **05 – Privatrechtliche Leistungsentgelte**

Der Planansatz von 109.200,00 € wurde bei tatsächlichen Einzahlungen von 114.660,45 € um 5.460,45 € übererfüllt.

Der Grund liegt darin, dass bei den Mieten, Pachten und Erbbauzinsen bei einem Planansatz von insgesamt 45.000,00 € Einzahlungen von 72.687,50 € erzielt wurden.

Die Mieten, Pachten und Erbbauzinsen der in Verwaltung der Stadt befindlichen Flächen belief sich bei geplanten 26.900,00 € auf 41.972,95 €.

Bei den unter den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten geplanten 37.300,00 € für Entschädigungsleistungen handelt es sich um einen Planungsfehler. Es erfolgte eine Umbuchung an die Erträge aus der Gewährung von Baulasten, Leitungsrechten, Dienstbarkeiten.

#### **06 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

Bei einem Planansatz von 85.000,00 € wurden Einzahlungen für Kostenerstattungen in Höhe von 60.000,00 € verbucht. Diese erfolgten für die Fortschreibung des Integriertes Stadtentwicklungskonzeptes von den Sondervermögen 193, 194, 198 und 199. Die Bezeichnung des Unterkontos mit „WVG“ ist fehlerhaft und wird im Folgejahr korrigiert.

#### **07 – Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen**

Bei einem Planansatz von 668.200,00 € wurde eine Einzahlung von 4.550,81 € erzielt.

Die Abweichung resultiert daraus, dass die Abrechnung der Maßnahmen beim Landesförderinstitut nur unwesentliche Feststellungen zu Vorteilsausgleichen beinhaltet haben.

#### **08 – Sonstige laufende Einzahlungen**

Es sind bei Planansätzen in Höhe von insgesamt 16.621.929,74 € Einzahlungen von 7.257.955,94 € zu verzeichnen.

Die geplanten Bestandserhöhungen mit 8.000,00 € und Bestandsverminderungen mit -8.000,00 € der Betriebskosten im Rahmen der Bewirtschaftung der D.4- Grundstücke wurden mit einem Ergebnis von 8.516,33 € bei der Erhöhung und -12.137,01 € überschritten. Die Ergebnisse wurden aus der Abrechnung des Verwalters der D.4-Grundstücke – der Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH Greifswald übernommen

Die geplanten 880.000,00 € für privat nutzbare Objekte wurden nicht erzielt, da keine Ankäufe oder anderweitige Bestandserhöhungen von D.4-Objekten erfolgt sind.

Bei einigen Finanzkonten unter den sonstigen laufenden Einzahlungen erfolgte die Planung 2019 auf fehlerbehafteten Finanzkonten.

Es erfolgte eine Neuanlage der Finanzkonten.

Bestandserhöhung:

|          |            |                 |   |          |          |                |
|----------|------------|-----------------|---|----------|----------|----------------|
| 65152300 | Planansatz | 13.010.900,00 € | ➡ | 65152200 | Ergebnis | 6.846.379,15 € |
|----------|------------|-----------------|---|----------|----------|----------------|

Bestandsverminderung:

|          |            |               |   |          |          |                 |
|----------|------------|---------------|---|----------|----------|-----------------|
| 65157000 | Planansatz | -100.000,00 € | ➡ | 65153100 | Ergebnis | -9.325.104,86 € |
|----------|------------|---------------|---|----------|----------|-----------------|

|          |            |                 |   |          |          |                 |
|----------|------------|-----------------|---|----------|----------|-----------------|
| 65158000 | Planansatz | -8.525.500,00 € | ➡ | 65153200 | Ergebnis | -1.086.219,71 € |
|----------|------------|-----------------|---|----------|----------|-----------------|

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

|          |            |                |   |          |          |                |
|----------|------------|----------------|---|----------|----------|----------------|
| 66751000 | Planansatz | 2.124.829,74 € | ➡ | 68143000 | Ergebnis | 4.301.049,12 € |
|----------|------------|----------------|---|----------|----------|----------------|

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

|          |            |                |   |          |          |                |
|----------|------------|----------------|---|----------|----------|----------------|
| 66750000 | Planansatz | 5.066.134,00 € | ➡ | 66760000 | Ergebnis | 1.086.219,70 € |
|----------|------------|----------------|---|----------|----------|----------------|

|          |            |                |  |  |  |  |
|----------|------------|----------------|--|--|--|--|
| 66752000 | Planansatz | 3.559.366,00 € |  |  |  |  |
|----------|------------|----------------|--|--|--|--|

Es wurden Einzahlungen für Bestandserhöhungen an öffentlich nutzbaren Objekten in Höhe von 13.010.900,00 € geplant, es wurden 6.846.379,15 € erzielt. Die Abweichung der Bestandserhöhung für Baumaßnahmen vom Planansatz resultiert aus der nicht immer planmäßig verlaufenen Durchführung von Baumaßnahmen. Die betroffenen Einzelmaßnahmen sind unter den Sonstigen Erträgen in einer Liste dargestellt.

Für D4.-Grundstücke wurde eine Bestandserhöhung von 880.000,00 € geplant. Es kam hier nicht zur Umsetzung.

Die geplante Bestandserhöhung der Betriebskosten in Höhe von 8.000,00 konnte mit 8.516,33 € erfüllt werden. Dieses Ergebnis wurde aus der Betriebskostenabrechnung des Verwalters der D.4-Grundstücke übernommen.

- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Objekten

Der Planansatz für die Bestandsverminderung betrug

- |                                    |                  |
|------------------------------------|------------------|
| - an öffentlich nutzbaren Objekten | - 8.525.500,00 € |
| - an D.4-Objekten                  | - 100.000,00 €   |
| - an Betriebskosten                | - 8.000,00 €.    |

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

- Öffentlich nutzbare Objekte

Lediglich die Martin-Luther-Straße konnte planmäßig an den Kernhaushalt übergeben werden, wodurch es hier zu einem negativen Einzahlungsbetrag von -1.025.031,06 € kam. Die weiteren Bestandsvermindierungen resultieren aus Nachträgen zu bereits fertiggestellten Maßnahmen durch nachträglich übergebene zusätzliche Eigenanteile oder Auszahlung von noch vorhandenen Verbindlichkeiten. Der Planansatz konnte tatsächlich mit -1.086.219,71 € erfüllt werden. Die betroffenen Einzelmaßnahmen sind unter den Sonstigen Erträgen in einer Liste dargestellt.

- D.4-Objekte

Die Einzahlungen über die Bestandsverminderung von 9.325.104,86 € resultiert aus dem Verkauf von D.4-Grundstücken aus dem Sondervermögen, (A2.1.2) und einer damit verbundenen Bestandsminderung in Höhe des Buchwertes der Grundstücke. Die geplante Negativeinzahlung wurde um 9.225.104,86 € unterschritten, da D.4-Vermögen in weit höherem Umfang als geplant veräußert wurde.

Neben den veräußerten D.4-Grundstücken Lange Reihe 76/77, Lange Reihe 83, an der Hirtenstraße und Hafenstraße, die einen Anteil von 190.396,86 € an der gesamten Bestandsverminderung ausmachten, wurden die Grundstücke aus dem B-Plan 55 (An den Wurthen) veräußert, wodurch eine weitere Bestandsminderung von 9.134.708,00 € entstand. Hintergrund dieser Veräußerung war, die Flächen insgesamt einem Investor zu übergeben, der die weitere Entwicklung der Infrastruktur und Bebauung des Gebietes auf der Grundlage des Bebauungsplanes Nr. 55 in seiner Hand hat.

- Betriebskosten

Hier ist bei einem Planansatz von -8.000,00 € eine Bestandsverminderung von -12.137,01 € zu verzeichnen.

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

- weitere sonstige Einzahlungen

Weitere sonstige Einzahlungen erhielt das Sondervermögen aus der Auflösung der Sonderposten für die Fertigstellung der öffentlich nutzbaren Objekte. Es handelt sich hier um außerplanmäßige Einzahlungen in Höhe von 1.086.219,70 €, da die Planung mit 3.357.866,00 € auf abweichenden Sachkonten erfolgte. Unter den Einzahlungen sind auch die Einzahlungen aus der Auflösung der erhaltenen Anzahlung auf Bestellung der Gemeinde in Höhe von 370.368,22 € enthalten. Der Planansatz betrug 5.066.134,00 € und konnte nicht erreicht werden. Da die Bestandsverminderung nicht vollumfänglich erfolgte, konnte auch die Auflösung der Sonderposten der fertiggestellten öffentlich nutzbaren Objekte nicht erfolgen.

Der Erhalt von Ausgleichsbeträgen in Höhe 192.129,20 € bei einem Planansatz von 20.000,00 € erfolgte auf der Grundlage des Abschlusses von öffentlich rechtlichen Verträgen mit den Eigentümern von Grundstücken im Sanierungsgebiet. Die Verträge sind antragsbezogen und somit im Rahmen der Haushaltsplanung schwer einzuschätzen.

Die Einzahlungen aus Verkaufserlösen für privat nutzbare Grundstücke beliefen sich durch den Verkauf der Flächen An den Wurthen (B-Plan 55) bei geplanten 100.000,00 € auf 9.336.702,68 €.

In 2019 erfolgten Rückzahlungen von zu viel gezahlten Zuschüssen im Rahmen von privaten Modernisierungsmaßnahmen bei einem Planansatz von 486.200,00 € nur in Höhe von 44.525,53 € und 160.371,29 € von der Gemeinde für zu viel gezahlte Zuschüsse im Rahmen von Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten. Die letztgenannte Einzahlung wurde außerplanmäßig erzielt.

Im Verhältnis zum Planansatz 2019 in Höhe von 17.549.329,74 € wurden 7.477.167,20 € Einzahlungen erzielt. Die Abweichung vom Planansatz resultiert insbesondere aus den nicht plangerecht verlaufenen Baumaßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten.

|                                        | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2019 | Ergebnis 2019  | Abweichung       |
|----------------------------------------|----------------------------------|----------------|------------------|
| 09 Summe der<br>laufenden Einzahlungen | 17.549.329,74 €                  | 7.477.167,20 € | -10.072.162,54 € |

## FR. Nr. 17 Summe der laufenden Auszahlungen

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

### 12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Gesamtermächtigung 2019 für Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen setzt sich zusammen aus der Ermächtigung 2019 in Höhe von 14.805.600,00 € und der Zurverfügungstellung von überplanmäßigen Mittel für den Hansering 1. BA – Spundwand entsprechend Beschluss der Bürgerschaft (BV-V/07/0097) vom 04.11.2019 in Höhe von 5.113.442,24 €. Sie beträgt insgesamt 19.919.042,24 €. Die Gesamtermächtigung wurde um 12.842.083,25 € unterschritten. Die Unterschreitung basiert maßgeblich darauf, dass die Auszahlungen für den Investitionsanteil an öffentlich nutzbaren Objekten mit 6.936.038,60 € aufgrund von Bauverzögerungen um 11.188.303,64 € geringer ausgefallen sind, als vorgesehen.

Der Planansatz von 25.000,00 € für die Unterhaltung des D.4-Vermögens wurde mit 26.226,06 € erfüllt. Die Auszahlungen wurden aus der Betriebskostenabrechnung des Verwalters der D.4-Grundstücke übernommen.

Die für die Bewirtschaftung des D4-Vermögens geplanten 22.000,00 € wurden mit 21.666,51 € in Anspruch genommen.

Auszahlungen für Kostenerstattungen an den Kernhaushalt wurden mit 399.700,00 € geplant, aber nicht in Anspruch genommen.

Weitere Mittel für die Städtebauliche Planung wurden bei einem Planansatz von 85.000,00 € mit 47.810,24 € und für die Erörterung der beabsichtigten Sanierung in Höhe von 95.000,00 € lediglich mit 30.447,66 € beansprucht.

Für die Vergütung des Verwalters des D.4-Vermögens waren die Auszahlungen mit 10.000,00 € geplant und wurden mit 10.245,12 € beansprucht.

Für Verkehrswertgutachten waren 2.000,00 € geplant, aber 1.529,00 € genutzt. Es gab hier Rückerstattungen in Höhe von 7.807,00 € nach Verkauf von D.4-Grundstücken.

Die für den Grundstücksverkehr geplanten sonstigen Auszahlungen in Höhe von 25.000,00 € wurden mit 1.674,33 € in Anspruch genommen.

Für Maßnahmen der Verkehrssicherung waren 0,00 € geplant und es mussten 83,40 € in Anspruch genommen werden.

Der Planansatz für Ordnungsmaßnahmen betrug 200.000,00 € und wurde nicht beansprucht.

Der Investitionsanteil für privat nutzbaren Objekte war mit 880.000,00 € geplant und nicht in Anspruch genommen.

Die Auszahlungen für abgeschlossene Maßnahmen sollten 50.000,00 € betragen, wurden aber lediglich mit 8.860,57 € in Anspruch genommen.

Die großen Abweichungen resultieren größtenteils daraus, dass die Baumaßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten schleppend und nicht planmäßig durchgeführt wurden. Hier sind insbesondere die Maßnahmen Ernst-Moritz-Arndt-Schule, Theater, Hansering 1. BA - Spundwand und Mühlenstraße zu benennen, bei denen die Ergebnisse 2019 weit unter den fortgeschriebenen Planansätzen zurückblieben.

#### 13 – Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

Es wurden Zuwendungen in Höhe von 18.414,48 € ausgereicht und der Planansatz in Höhe von 146.400,00 € damit unterschritten. Ursache ist, dass Zuwendungen nach Baufortschritt ausgereicht werden. Wenn die Nachweise von den Bauherren erbracht werden, erfolgt die weitere Auszahlung der Mittel. Eine Bauverzögerung bei privaten Baumaßnahmen zieht dann auch eine Verzögerung der Auszahlungen nach sich.

#### 15 – Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen

Zinsauszahlungen wurden in Höhe von 56,97 € getätigt.

#### 16 – Sonstige laufende Auszahlungen

Der Planansatz in Höhe von insgesamt 11.900,00 € wurde mit 21.758,07 € in Anspruch genommen. Die größten darin enthalten Positionen sind die Grundsteuer mit 7.332,35 € und die Betriebskonten der WVG mit 13.165,31 €

Mehrauszahlungen auf den einzelnen Sachkonten konnten über den Deckungsring aufgefangen werden.

Der Planansatz für laufende Auszahlungen wurde insgesamt mit 12.960.153,73 € unterschritten.

|                                        | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2019 | Ergebnis 2019  | Abweichung        |
|----------------------------------------|----------------------------------|----------------|-------------------|
| 17 Summe der<br>laufenden Auszahlungen | 20.077.342,24 €                  | 7.117.188,51 € | - 12.960.153,73 € |

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

Die Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit beinhaltet

#### 19 – Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Es wurde von dem Planansatz in Höhe von 5.579.705,66 € und bei einer tatsächlichen Einzahlung von 7.519.247,86 € um 1.939.542,20 € abgewichen.

Die Erhöhung der Sonderposten Bund, Land und Gemeinde für investive Zuschüsse mit Zweckbindung für privat nutzbare Grundstücke betrug von 626.202,84 €. Bei einem Planansatz von 372.801,00 € besteht hier eine Abweichung in Höhe von -253.401,84 €. Ursache ist, dass Zuwendungen nach Baufortschritt ausgereicht werden. Wenn die Nachweise von den Bauherren

erbracht werden, erfolgt die weitere Auszahlung der Mittel. Eine Bauverzögerung bei privaten Baumaßnahmen zieht dann auch eine Verzögerung der Auszahlungen nach sich.

Unter den Einzahlungen aus Investitionszuwendungen wurden 893.045,30 € als unechte Deckung gemäß Beschluss der Bürgerschaft (BV-V/07/0097) vom 04.11.2019 für die Baumaßnahme für den Hansering 1. BA – Spundwand unter den investiven Aufwendungen. Die Deckungsquelle ergab sich aus dem Zuwendungsbescheid vom 23.08.2019 über den Einsatz von Städtebaufördermitteln für den Hansering. Durch das Innenministerium wurde für diese Maßnahme grundsätzlich bereits die Gewährung einer Sonderbedarfszuweisung in Höhe von 893.045,30 € in Aussicht gestellt, die hier als unechte Deckung dargestellt wurden. Dabei wurde allerdings der falsche Sonderposten / Finanzkonto angesprochen. Da es sich um eine öffentlich nutzbare Maßnahme handelt, müssen die Einzahlungen unter den Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten dargestellt werden. Das wird im Folgejahr korrigiert.

Die außerplanmäßige Einzahlung für erhaltene Anzahlungen auf Bestellung der Gemeinde für öffentlich nutzbare Objekte beträgt 4.301.049,12 €. Hier wurde entgegen der Planung das Sachkonto 34431000 mit dem ursprünglichen Finanzkonto 66751000 korrigiert und die Ein- und Auszahlungen in 68143000 verbucht. Damit ist das Ergebnis aus den laufenden Einzahlungen in die Einzahlungen aus Investitionszuwendungen übergegangen. Weiterhin wurden auf diesem Finanzkonto Auszahlungen für den Einsatz aus den möglichen Komplementäranteilen der Gemeinde aus Verkaufserlösen in Höhe von 465.725,29 € verbucht.

Die „Anzahlung auf Sonderposten“ für Bund, Land und Gemeinde sind hier erfasst sowie die dort erfolgten Umbuchungen der Bestände. Die Planansätze von insgesamt 1.282.161,36 € resultieren aus der Zurverfügungstellung der vorhandenen Mittel als unechte Deckung gemäß Beschluss der Bürgerschaft (BV-V/07/0097) vom 04.11.2019 für die Baumaßnahme für den Hansering 1. BA – Spundwand unter den investiven Aufwendungen. Die tatsächliche Planung erfolge unter den Finanzkonten der Sonderposten für öffentlich nutzbare Objekte mit 807.400,00 € und unter den sonstigen laufenden Einzahlungen mit -1.176.101,00 €. Es konnten 1.429.086,24 € verbucht werden. Der hohe Bestand resultiert daraus, dass die Baumaßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten nicht planmäßig durchgeführt wurden und somit die Zuführung zu den Sonderposten für öffentlich nutzbare Objekte nicht in vollem Umfang erfolgen konnte.

Es wurden Abgänge für die Auflösung der Sonderposten von Bund, Land und Gemeinde des D.4.-Vermögens in Höhe von 780.000,00 € geplant aber nur mit 1.674,33 € in Anspruch genommen. Diese geringe Summe resultiert aus der Nachbuchung von Notarkosten für einen Verkauf aus dem Jahr 2016.

Die Einzahlungen aus der Anzahlung der Sonderposten an den Sonderposten für öffentlich nutzbare Maßnahmen konnten aufgrund Bauverzug nicht planmäßig mit 1.444.298,00 € durchgeführt werden, wodurch hier Planabweichungen von insgesamt -283.062,67 € zu erkennen sind.

## 22 – Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen

Es sind Tilgungsraten von Darlehen an Eigentümer für private Modernisierungsmaßnahmen in Höhe von 329.629,50 € bei einem Planansatz von 750.500,00 zu erkennen. Die Abweichung von -420.870,50 € resultiert insbesondere daraus, dass die Schlusstilgung eines Darlehens einer Greifswalder Gesellschaft in Höhe von 500.500,00 € nicht getätigt wurde.

### 23 – Sonstige Investitionseinzahlungen

Es wurde von dem Planansatz in Höhe von 8.633.500,00 € bei einer Einzahlung von 19.976.454,18 € um 11.342.954,18 € abgewichen.

Die Abweichung resultiert aus der Bestandsverminderung der D.4-Grundstücke und der damit einhergehenden Verminderung des Umlaufvermögens. Beides wird finanzwirksam verbucht.

Die Abweichung bei der Bestandsverminderung von Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten mit -7.439.280,29 € bei einem Ansatz von 8.525.500,00 € resultiert aus der nicht durchgeführten Fertigstellung von Baumaßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten, wodurch die Bestandsverminderung nicht in voller Höhe verbucht werden konnte.

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

|                                                             | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2019 | Ergebnis 2019   | Abweichung      |
|-------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 24 Summe der<br>Einzahlungen aus<br>Investitionszuwendungen | 14.963.705,66 €                  | 27.825.331,54 € | 12.861.625,88 € |

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

Die Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beinhaltet

### 25 – Auszahlungen für Anlagevermögen

Hier wurden bei einem Planansatz von 995.097,16 € wurden Auszahlungen in Höhe von 626.202,84 € vorgenommen. Die Auszahlungen erfolgten für Zuwendungen aus dem Städtebaulichen Sondervermögen für Baumaßnahmen an privat nutzbaren Objekten. Es wurden 391.444,00 € für laufende Maßnahmen und 234.758,84 € für Schlusszahlungen bei bereits fertiggestellten Maßnahmen geleistet. Die Auszahlungen sind antragsbezogen und abhängig von dem Baufortschritt der Baumaßnahme und können erst nach Vorliegen aller Voraussetzungen vorgenommen werden.

### 27 – Sonstige Investitionsauszahlungen

Der Planansatz in Höhe von 13.018.900,00 € wurde mit 16.409.562,41 € beansprucht. Die Abweichung beträgt -3.390.662,41 € und resultiert insbesondere aus dem Bauverzug bei Baumaßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten und der daraus resultierenden nicht erforderlichen Bestandserhöhung sowie den außerplanmäßigen Zugängen von D.4-Vermögen in zum Anlagevermögen in Höhe von 9.554.666,93 €.

Die Einzahlungen aus der Bestandserhöhung der Betriebskosten in Höhe von 8.516,33 € wurden aus der Betriebskostenabrechnung des Verwalters der D.4-Grundstücke – der Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH Greifswald übernommen.

|                                                             | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2019 | Ergebnis 2019   | Abweichung     |
|-------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 28 Summe der<br>Auszahlungen aus<br>Investitionszuwendungen | 14.013.997,16 €                  | 17.035.765,25 € | 3.021.768,09 € |

#### FR. Nr. 30 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag

Dieser Posten weist bei einem geplanten Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von -1.578.304,00 € einen tatsächlichen Finanzmittelüberschuss von 11.149.544,98 € aus. Das Ergebnis fällt somit um 12.727.848,98 € besser aus, als in der Gesamtermächtigung 2019 vorgesehen, was insbesondere auf den Bauverzug bei Baumaßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten und den Bestandsveränderungen am D.4-Vermögen zurückzuführen ist.

|                                                              | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2019 | Ergebnis 2019   | Abweichung      |
|--------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 30 Finanzmittelüber-<br>schuss / Finanzmittel-<br>fehlbetrag | -1.578.304,00 €                  | 11.149.544,98 € | 12.727.848,98 € |

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

Es gab in 2019 keine Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen.

|                                         | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2019 | Ergebnis 2019 | Abweichung |
|-----------------------------------------|----------------------------------|---------------|------------|
| 34 Saldo der Kredite -<br>Investitionen | 0,00 €                           | 0,00 €        | 0,00 €     |

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

Die Ein- und Auszahlungen für Sicherheitseinbehalte in laufenden Baumaßnahmen erfolgten in Höhe von -47.761,26 €.

Unter den ungeklärten Zahlungseingängen wurden 49.057,21 € geführt. Es handelt sich hier um Erstattungen von Städtebaufördermitteln, die im Sondervermögen eingegangen sind, die Forderung aber im Kernhaushalt geführt wird. Von hier erfolgt im Januar 2020 die Umbuchung in den Kernhaushalt.



|                                                                                | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2019 | Ergebnis 2019 | Abweichung |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------|------------|
| 35 Saldo der durch-<br>laufenden Gelder und<br>ungeklärten<br>Zahlungsvorgänge | 0,00 €                           | 1.295,98 €    | 1.295,98 € |

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

Die liquiden Mittel haben sich im Jahr 2019 um 11.150.840,93 € erhöht und betragen nun entsprechend den Kontoauszügen vom 31.12.2019 der WVG mbH Greifswald und des Städtebaulichen Sondervermögens 161 13.772.974,81 €. Davon sind 27.055,47 € den liquiden Mittel der WVG mbH aus der Bewirtschaftung der D.4-Grundstücke und 13.745.919,34 € dem Städtebaulichen Sondervermögens 161 zuzurechnen.

|                                                            | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2019 | Ergebnis 2019   | Abweichung      |
|------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 36 Veränderung der<br>liquiden Mittel und<br>Kassenkredite | -1.578.304,00 €                  | 11.150.840,93 € | 12.729.144,93 € |

## VII. Sonstige Angaben

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

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 bestehen keine finanziellen Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnliche Verpflichtungen.

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

Es wurden keine Verpflichtungsermächtigungen in Anspruch genommen.

### 3. Haushaltsermächtigungen

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

Nachfolgende Haushaltsermächtigungen wurden in das Jahr 2020 übertragen.

| Produkt  | Sachkonto | USK         | Bezeichnung                                                              | Summe in €          |
|----------|-----------|-------------|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 51103020 | 52692000  | 52692.40003 | Investitionsanteil für öff. nutzbare Objekte - Martin-Luther-Straße      | 327.351,16          |
|          | 72692000  |             |                                                                          | 327.351,16          |
| 51103020 | 52692000  | 52692.40004 | Investitionsanteil für öff. nutzbare Objekte - Stadtarchiv               | 1.609.549,67        |
|          | 72692000  |             |                                                                          | 1.609.549,67        |
| 51103020 | 52692000  | 52692.40005 | Investitionsanteil für öff. nutzbare Objekte - Ernst-Moritz-Arndt-Schule | 1.265.671,94        |
|          | 72692000  |             |                                                                          | 1.265.671,94        |
| 51103020 | 52692000  | 52692.40012 | Investitionsanteil für öff. nutzbare Objekte - Mühlenstraße              | 671.610,27          |
|          | 72692000  |             |                                                                          | 671.610,27          |
| 51103020 | 52692000  | 52692.40020 | Investitionsanteil für öff. nutzbare Objekte - Hansering 1.BA, Spundwand | 5.113.442,24        |
|          | 72692000  |             |                                                                          | 5.113.442,24        |
|          |           |             |                                                                          | <b>8.987.625,28</b> |

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

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

#### 5. Sonstige wesentliche Verträge

Wesentliche Verträge wurden nicht geschlossen.

#### 6. Korrekturen 2015

Aufgrund fehlerhafter Verbuchungen mussten Korrekturen vorgenommen werden, die nachfolgend dargestellt sind.

| Produkt  | Sachkonto | USK         | Summe in €   | Inhalt                                                                                                       |
|----------|-----------|-------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 51103020 | 46613220  | 46613.00005 | -5.991,98 €  | Kollwitz-Schule - Korrektur FinV 2014 in 2015 bei Abgang nicht berücksichtigt, dadurch                       |
| 51103020 | 46613230  | 46613.00006 | -1.350,95 €  | Kollwitz-Schule - Korrektur FinV 2014 in 2015 bei Abgang nicht berücksichtigt, dadurch Verschiebung in SOPOs |
| 51103020 | 34431000  | 34431.00007 | -7.342,93 €  | Kollwitz-Schule - Korrektur FinV 2014 in 2015 bei Abgang nicht berücksichtigt, dadurch                       |
| 51103020 | 23932200  | 23932.00000 | 5.991,98 €   | Kollwitz-Schule - Korrektur FinV 2014 in 2015 bei Abgang nicht berücksichtigt, dadurch Verschiebung in SOPOs |
| 51103020 | 23932300  | 23932.00001 | 1.350,95 €   | Kollwitz-Schule - Korrektur FinV 2014 in 2015 bei Abgang nicht berücksichtigt, dadurch                       |
| 51103020 | 46750000  | 46750.00001 | 7.342,93 €   | Kollwitz-Schule - Korrektur FinV 2014 in 2015 bei Abgang nicht berücksichtigt, dadurch Verschiebung in SOPOs |
| 51103020 | 46613220  | 46613.00005 | -951,52 €    | Am Mühlentor - Korrektur FinV 2013 in 2015 bei Abgang nicht berücksichtigt, dadurch Verschiebung in SOPOs    |
| 51103020 | 46613230  | 46613.00006 | -222,12 €    | Am Mühlentor - Korrektur FinV 2013 in 2015 bei Abgang nicht berücksichtigt, dadurch Verschiebung in SOPOs    |
| 51103020 | 34431000  | 34431.00007 | - 1.174,04 € | Am Mühlentor - Korrektur FinV 2013 in 2015 bei Abgang nicht berücksichtigt, dadurch Verschiebung in SOPOs    |

|          |          |             |            |                                                                                                           |
|----------|----------|-------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 51103020 | 23932200 | 23932.00000 | 951,52 €   | Am Mühlentor - Korrektur FinV 2013 in 2015 bei Abgang nicht berücksichtigt, dadurch Verschiebung in SOPOs |
| 51103020 | 23932300 | 23932.00001 | 222,12 €   | Am Mühlentor - Korrektur FinV 2013 in 2015 bei Abgang nicht berücksichtigt, dadurch Verschiebung in SOPOs |
| 51103020 | 46750000 | 46750.00001 | 1.174,04 € | Am Mühlentor - Korrektur FinV 2013 in 2015 bei Abgang nicht berücksichtigt, dadurch Verschiebung in SOPOs |

## 7. Korrekturen 2016

Aufgrund fehlerhafter Verbuchungen mussten Korrekturen vorgenommen werden, die nachfolgend dargestellt sind.

| Produkt  | Sachkonto | USK         | Summe in € | Inhalt                                                                                                            |
|----------|-----------|-------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 51103020 | 46613220  | 46613.00005 | -82,57 €   | Karl-Marx-Platz - Korrektur FinV 2012 in 2016 bei Abgang nicht berücksichtigt, dadurch                            |
| 51103020 | 46613230  | 46613.00006 | -17,31 €   | Karl-Marx-Platz - Korrektur FinV 2012 in 2016 bei Abgang nicht berücksichtigt, dadurch Verschiebung in SOPOs      |
| 51103020 | 34431000  | 34431.00007 | -99,88 €   | Karl-Marx-Platz - Korrektur FinV 2012 in 2016 bei Abgang nicht berücksichtigt, dadurch                            |
| 51103020 | 23932200  | 23932.00000 | 82,57 €    | Karl-Marx-Platz - Korrektur FinV 2012 in 2016 bei Abgang nicht berücksichtigt, dadurch Verschiebung in SOPOs      |
| 51103020 | 23932300  | 23932.00001 | 17,31 €    | Karl-Marx-Platz - Korrektur FinV 2012 in 2016 bei Abgang nicht berücksichtigt, dadurch                            |
| 51103020 | 46750000  | 46750.00001 | 99,88 €    | Karl-Marx-Platz - Korrektur FinV 2012 in 2016 bei Abgang nicht berücksichtigt, dadurch Verschiebung in SOPOs      |
| 51103020 | 46613220  | 46613.00005 | -132,42 €  | Salinenstraße - Korrektur FinV 2012 / 2014 in 2016 bei Abgang nicht berücksichtigt, dadurch Verschiebung in SOPOs |
| 51103020 | 46613230  | 46613.00006 | -29,93 €   | Salinenstraße - Korrektur FinV 2012 / 2014 in 2016 bei Abgang nicht berücksichtigt, dadurch Verschiebung in SOPOs |

|          |          |             |           |                                                                                                                   |
|----------|----------|-------------|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 51103020 | 34431000 | 34431.00007 | -162,35 € | Salinenstraße - Korrektur FinV 2012 / 2014 in 2016 bei Abgang nicht berücksichtigt, dadurch Verschiebung in SOPOs |
| 51103020 | 23932200 | 23932.00000 | 132,42 €  | Salinenstraße - Korrektur FinV 2012 / 2014 in 2016 bei Abgang nicht berücksichtigt, dadurch Verschiebung in SOPOs |
| 51103020 | 23932300 | 23932.00001 | 29,93 €   | Salinenstraße - Korrektur FinV 2012 / 2014 in 2016 bei Abgang nicht berücksichtigt, dadurch Verschiebung in SOPOs |
| 51103020 | 46750000 | 46750.00001 | 162,35 €  | Salinenstraße - Korrektur FinV 2012 / 2014 in 2016 bei Abgang nicht berücksichtigt, dadurch Verschiebung in SOPOs |

## 8. Korrekturen 2018

Aufgrund fehlerhafter Verbuchungen mussten Korrekturen vorgenommen werden, die nachfolgend dargestellt sind.

| Produkt  | Sachkonto | USK         | Summe in €  | Inhalt                                                               |
|----------|-----------|-------------|-------------|----------------------------------------------------------------------|
| 51103020 | 14240000  | 14240.40000 | -5.689,47 € | Zugang Stadtarchiv - 6087 - 31.12.2019                               |
| 51103020 | 23982000  | 23982.00000 | -2.116,92 € | Zugang Stadtarchiv - 6087 - 31.12.2019                               |
| 51103020 | 23983000  | 23983.00000 | -1.290,77 € | Zugang Stadtarchiv - 6087 - 31.12.2019                               |
| 51103020 | 23985000  | 23985.00000 | -2.291,00 € | Zugang Stadtarchiv - 6087 - 31.12.2019                               |
| 51103020 | 45152200  | 45152.00002 | 5.689,47 €  | Zugang Stadtarchiv - 6087 - 31.12.2019                               |
| 51103020 | 23932200  | 23932.00000 | 2.116,92 €  | Zugang Stadtarchiv - 6087 - 31.12.2019                               |
| 51103020 | 23932300  | 23932.00001 | 1.290,77 €  | Zugang Stadtarchiv - 6087 - 31.12.2019                               |
| 51103020 | 34431000  | 34431.00007 | 2.291,00 €  | Zugang Stadtarchiv - 6087 - 31.12.2019                               |
| 51103020 | 14240000  | 14240.40000 | -191,99 €   | fehlerhafter Abgang offene Forderung Stadtarchiv - 6087 - 31.12.2019 |

|          |          |             |             |                                                                                       |
|----------|----------|-------------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 51103020 | 45152200 | 45152.00002 | 191,99 €    | fehlerhafter Abgang offene Forderung Stadtarchiv - 6087 - 31.12.2019                  |
| 51103020 | 41511100 | 99996.00000 | -1.623,60 € | Korrektur Auflösung SOPO nach FinV 2016 mit Fertigstellung (31,26% / 45,02% / 23,72%) |
| 51103020 | 41511200 | 99996.00003 | -2.338,27 € | Korrektur Auflösung SOPO nach FinV 2016 mit Fertigstellung (31,26% / 45,02% / 23,72%) |
| 51103020 | 41511300 | 99996.00004 | -1.231,98 € | Korrektur Auflösung SOPO nach FinV 2016 mit Fertigstellung (31,26% / 45,02% / 23,72%) |
| 51103020 | 23141000 | 99996.40037 | 1.623,60 €  | Korrektur Auflösung SOPO nach FinV 2016 mit Fertigstellung (31,26% / 45,02% / 23,72%) |
| 51103020 | 23142000 | 99996.40038 | 2.338,27 €  | Korrektur Auflösung SOPO nach FinV 2016 mit Fertigstellung (31,26% / 45,02% / 23,72%) |
| 51103020 | 23143000 | 99996.40039 | 1.231,98 €  | Korrektur Auflösung SOPO nach FinV 2016 mit Fertigstellung (31,26% / 45,02% / 23,72%) |
| 51103020 | 23932200 | 99996.00016 | -767,90 €   | Korrektur Zugang Mühlenstraße SOPO Bund weil EA höher als Ausgaben                    |
| 51103020 | 23932300 | 99996.00017 | -1.183,35 € | Korrektur Zugang Mühlenstraße SOPO Land weil EA höher als Ausgaben                    |
| 51103020 | 34431000 | 99996.00002 | -599,07 €   | Korrektur Zugang Mühlenstraße SOPO Gemeinde weil EA höher als Ausgaben                |
| 51103020 | 23982000 | 99996.00067 | 767,90 €    | Korrektur Zugang Mühlenstraße SOPO Bund weil EA höher als Ausgaben                    |
| 51103020 | 23983000 | 99996.00081 | 1.183,35 €  | Korrektur Zugang Mühlenstraße SOPO Land weil EA höher als Ausgaben                    |
| 51103020 | 23985000 | 99996.00082 | 599,07 €    | Korrektur Zugang Mühlenstraße SOPO Gemeinde weil EA höher als Ausgaben                |

Greifswald, ..... 19.12.2024 .....

  
Dr. Stefan Fassbinder  
Oberbürgermeister

| Anlagenübersicht mit Übersicht über die Sonderposten zum Anlagevermögen 2019 |                                                                                                                                        |                                                          |                   |                   |                       |                         |                                                        |                             |                                           |                     |                                                 |                                                                      |                                       |                                 |                                 |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|-------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------|---------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Posten                                                                       | Art<br>(gemäß § 47 Abs. 4 Nr. 1 bzw. § 47 Abs. 5 Nr. 2 (GemHVO-Doppik))                                                                | Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge |                   |                   |                       |                         | Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge |                             |                                           |                     |                                                 |                                                                      |                                       | Restbuchwerte                   |                                 |
|                                                                              |                                                                                                                                        | Stand zum<br>31.12.2018                                  | Zugänge2019       | Abgänge2019       | Um-<br>buchungen 2019 | Stand zum<br>31.12.2019 | Aufgelaufene<br>Abschrei-<br>bungen zum<br>31.12.2018  | Zu-<br>schreibungen<br>2019 | planmäßige<br>Ab-<br>schreibungen<br>2019 | Umbuchungen<br>2019 | Aufgelaufene Ab-<br>schreibungen<br>auf Abgänge | außerplan-<br>mäßige Ab-<br>schreibungen /<br>Auflösungs-<br>beträge | Abschrei-<br>bungen zum<br>31.12.2019 | Restbuch-<br>werte am Ende 2019 | Restbuch-<br>werte am Ende 2018 |
| <b>1</b>                                                                     | <b>Anlagenübersicht</b>                                                                                                                | <b>In €</b>                                              |                   |                   |                       |                         |                                                        |                             |                                           |                     |                                                 |                                                                      |                                       |                                 |                                 |
| <b>1.1</b>                                                                   | <b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>                                                                                               | <b>3.560.375,26</b>                                      | <b>874.248,84</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>           | <b>4.434.624,10</b>     | <b>4.086.911,42</b>                                    | <b>0,00</b>                 | <b>471.977,33</b>                         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>                                                          | <b>4.558.888,75</b>                   | <b>3.962.646,77</b>             | <b>3.560.375,26</b>             |
| 1.1.1                                                                        | Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten                                    | 0,00                                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                                                   | 0,00                        | 0,00                                      | 0,00                | 0,00                                            | 0,00                                                                 | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00                            |
| 1.1.2                                                                        | Geleistete Zuwendungen                                                                                                                 | 1.779.446,03                                             | 236.812,84        | 0,00              | 1.646.790,00          | 3.663.048,87            | 4.086.911,42                                           | 0,00                        | 471.977,33                                | 0,00                | 0,00                                            | 0,00                                                                 | 4.558.888,75                          | 3.191.071,54                    | 1.779.446,03                    |
| 1.1.3                                                                        | Gezahlte Investitionszuschüsse                                                                                                         | 0,00                                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                                                   | 0,00                        | 0,00                                      | 0,00                | 0,00                                            | 0,00                                                                 | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00                            |
| 1.1.4                                                                        | Geschäfts- oder Firmenwert                                                                                                             | 0,00                                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                                                   | 0,00                        | 0,00                                      | 0,00                | 0,00                                            | 0,00                                                                 | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00                            |
| 1.1.5                                                                        | Geleistete Anzahlungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände                                                                           | 1.780.929,23                                             | 637.436,00        | 0,00              | -1.646.790,00         | 771.575,23              | 0,00                                                   | 0,00                        | 0,00                                      | 0,00                | 0,00                                            | 0,00                                                                 | 0,00                                  | 771.575,23                      | 1.780.929,23                    |
| <b>1.2</b>                                                                   | <b>Sachanlagen</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>                     |
| 1.2.1                                                                        | Wald, Forsten                                                                                                                          | 0,00                                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                                                   | 0,00                        | 0,00                                      | 0,00                | 0,00                                            | 0,00                                                                 | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00                            |
| 1.2.2                                                                        | Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                                                                           | 0,00                                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                                                   | 0,00                        | 0,00                                      | 0,00                | 0,00                                            | 0,00                                                                 | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00                            |
| 1.2.3                                                                        | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                                                                                      | 0,00                                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                                                   | 0,00                        | 0,00                                      | 0,00                | 0,00                                            | 0,00                                                                 | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00                            |
| 1.2.4                                                                        | Infrastrukturvermögen                                                                                                                  | 0,00                                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                                                   | 0,00                        | 0,00                                      | 0,00                | 0,00                                            | 0,00                                                                 | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00                            |
| 1.2.5                                                                        | Bauten auf fremdem Grund und Boden                                                                                                     | 0,00                                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                                                   | 0,00                        | 0,00                                      | 0,00                | 0,00                                            | 0,00                                                                 | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00                            |
| 1.2.6                                                                        | Kunstgegenstände, Denkmäler                                                                                                            | 0,00                                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                                                   | 0,00                        | 0,00                                      | 0,00                | 0,00                                            | 0,00                                                                 | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00                            |
| 1.2.7                                                                        | Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge                                                                                               | 0,00                                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                                                   | 0,00                        | 0,00                                      | 0,00                | 0,00                                            | 0,00                                                                 | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00                            |
| 1.2.8                                                                        | Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                                     | 0,00                                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                                                   | 0,00                        | 0,00                                      | 0,00                | 0,00                                            | 0,00                                                                 | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00                            |
| 1.2.9                                                                        | Pflanzen und Tiere                                                                                                                     | 0,00                                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                                                   | 0,00                        | 0,00                                      | 0,00                | 0,00                                            | 0,00                                                                 | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00                            |
| 1.2.10                                                                       | Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau                                                                                 | 0,00                                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                                                   | 0,00                        | 0,00                                      | 0,00                | 0,00                                            | 0,00                                                                 | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00                            |
| <b>1.3</b>                                                                   | <b>Finanzanlagen</b>                                                                                                                   | <b>3.117.602,60</b>                                      | <b>0,00</b>       | <b>115.739,21</b> | <b>0,00</b>           | <b>3.001.863,39</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>3.001.863,39</b>             | <b>3.117.602,60</b>             |
| 1.3.1                                                                        | Anteile an verbundenen Unternehmen                                                                                                     | 0,00                                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                                                   | 0,00                        | 0,00                                      | 0,00                | 0,00                                            | 0,00                                                                 | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00                            |
| 1.3.2                                                                        | Ausleihungen an verbundene Unternehmen                                                                                                 | 0,00                                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                                                   | 0,00                        | 0,00                                      | 0,00                | 0,00                                            | 0,00                                                                 | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00                            |
| 1.3.3                                                                        | Beteiligungen                                                                                                                          | 0,00                                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                                                   | 0,00                        | 0,00                                      | 0,00                | 0,00                                            | 0,00                                                                 | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00                            |
| 1.3.4                                                                        | Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht                                                              | 0,00                                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                                                   | 0,00                        | 0,00                                      | 0,00                | 0,00                                            | 0,00                                                                 | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00                            |
| 1.3.5                                                                        | Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen                 | 0,00                                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                                                   | 0,00                        | 0,00                                      | 0,00                | 0,00                                            | 0,00                                                                 | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00                            |
| 1.3.6                                                                        | Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | 0,00                                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                                                   | 0,00                        | 0,00                                      | 0,00                | 0,00                                            | 0,00                                                                 | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00                            |
| 1.3.7                                                                        | Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens                                                                                               | 0,00                                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                                                   | 0,00                        | 0,00                                      | 0,00                | 0,00                                            | 0,00                                                                 | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00                            |
| 1.3.8                                                                        | Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen                                                    | 0,00                                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                                                   | 0,00                        | 0,00                                      | 0,00                | 0,00                                            | 0,00                                                                 | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00                            |
| 1.3.9                                                                        | Sonstige Ausleihungen                                                                                                                  | 3.117.602,60                                             | 0,00              | 115.739,21        | 0,00                  | 3.001.863,39            | 0,00                                                   | 0,00                        | 0,00                                      | 0,00                | 0,00                                            | 0,00                                                                 | 0,00                                  | 3.001.863,39                    | 3.117.602,60                    |
| <b>Summe Anlagevermögen</b>                                                  |                                                                                                                                        | <b>6.677.977,86</b>                                      | <b>874.248,84</b> | <b>115.739,21</b> | <b>0,00</b>           | <b>7.436.487,49</b>     | <b>4.086.911,42</b>                                    | <b>0,00</b>                 | <b>471.977,33</b>                         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>                                                          | <b>4.558.888,75</b>                   | <b>6.964.510,16</b>             | <b>6.677.977,86</b>             |
|                                                                              |                                                                                                                                        |                                                          |                   |                   |                       |                         |                                                        |                             |                                           |                     |                                                 |                                                                      |                                       |                                 |                                 |
|                                                                              | <b>Sonderpostenübersicht zum Anlagevermögen</b>                                                                                        |                                                          |                   |                   |                       |                         |                                                        |                             |                                           |                     |                                                 |                                                                      |                                       |                                 |                                 |
| 2.1.1                                                                        | Sonderposten aus Zuwendungen                                                                                                           | 6.878.670,69                                             | 626.202,84        | 796.412,98        | 0,00                  | 6.708.460,55            | 0,00                                                   | 0,00                        | 0,00                                      | 0,00                | 0,00                                            | 0,00                                                                 | 0,00                                  | 6.708.460,55                    | 6.878.670,69                    |
| 2.1.2                                                                        | Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten                                                                                     | 0,00                                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                                                   | 0,00                        | 0,00                                      | 0,00                | 0,00                                            | 0,00                                                                 | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00                            |
| 2.1.3                                                                        | Sonderposten aus Anzahlungen                                                                                                           | 0,00                                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                                                   | 0,00                        | 0,00                                      | 0,00                | 0,00                                            | 0,00                                                                 | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00                            |
| <b>Summe Sonderposten zum Anlagevermögen</b>                                 |                                                                                                                                        | <b>6.878.670,69</b>                                      | <b>626.202,84</b> | <b>796.412,98</b> | <b>0,00</b>           | <b>6.708.460,55</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>6.708.460,55</b>             | <b>6.878.670,69</b>             |

## Forderungsübersicht 2019

| Posten  | Art<br>(gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO-Doppik)                                                                 | Forderungen zum 31.12.2019   |                                         |                             | kumulierte<br>Wert-<br>berichtigungen | Bilanzwert | Bilanzwert |             |                   |                   |                   |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------|------------|------------|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|         |                                                                                                                       | davon mit einer Restlaufzeit |                                         |                             |                                       |            |            |             |                   |                   |                   |
|         |                                                                                                                       | bis zu einem<br>Jahr         | von über<br>einem bis zu<br>fünf Jahren | von mehr als<br>fünf Jahren |                                       |            |            | Nominalwert | zum<br>31.12.2019 | zum<br>31.12.2019 | zum<br>31.12.2018 |
|         |                                                                                                                       |                              |                                         |                             |                                       |            |            |             |                   |                   |                   |
|         |                                                                                                                       |                              |                                         |                             |                                       |            |            |             |                   |                   |                   |
| 1       | 2                                                                                                                     | 3                            | 4                                       | 5                           | 6                                     | 7          |            |             |                   |                   |                   |
| 2.2.1   | Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen                                                 | 166.832,17                   | 0,00                                    | 0,00                        | 166.832,17                            | 0,00       | 166.832,17 | 174.173,72  |                   |                   |                   |
|         | 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                                                                         | 166.832,17                   | 0,00                                    | 0,00                        | 166.832,17                            | 0,00       | 166.832,17 | 174.173,72  |                   |                   |                   |
| 2.2.2   | Privatrechtliche Forderungen aus Lieferung und Leistungen                                                             | 188.977,24                   | 0,00                                    | 0,00                        | 188.977,24                            | 0,00       | 188.977,24 | 323.944,11  |                   |                   |                   |
| 2.2.3   | Forderungen gegen verbundene Unternehmen                                                                              | 700,13                       | 0,00                                    | 0,00                        | 700,13                                | 0,00       | 700,13     | 191,99      |                   |                   |                   |
| 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                                                                  | 360,00                       | 0,00                                    | 5.317,44                    | 5.677,44                              | 0,00       | 5.677,44   | 54.135,36   |                   |                   |                   |
|         | 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                                                         | 360,00                       | 0,00                                    | 5.317,44                    | 5.677,44                              | 0,00       | 5.677,44   | 54.135,36   |                   |                   |                   |
| 2.2.7   | Sonstige Vermögensgegenstände                                                                                         | 124,08                       | 0,00                                    | 376.567,38                  | 376.691,46                            | 0,00       | 376.691,46 | 376.691,46  |                   |                   |                   |
| 2.2     | Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                                                                   | 356.993,62                   | 0,00                                    | 381.884,82                  | 738.878,44                            | 0,00       | 738.878,44 | 929.136,64  |                   |                   |                   |



## Verbindlichkeitenübersicht zum 31.12.2019

| Posten | Art<br>(gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)                                                                                                   | Verbindlichkeiten<br>zum 31.12.2019<br>mit einer Restlaufzeit |                                         |                             | Stand zum<br>31.12.2019<br>(Bilanzwert) | Stand zum<br>31.12.2018<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                                                                                                                | 16.466,35                                                     | 0,00                                    | 0,00                        | 16.466,35                               | 18.111,21                               |
| 4.5    | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                                                                                      | 1.864.616,84                                                  | 0,00                                    | 0,00                        | 1.864.616,84                            | 1.739.182,70                            |
| 4.6    | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen                                                                                                              | 0,00                                                          | 0,00                                    | 0,00                        | 0,00                                    | 0,00                                    |
| 4.7    | Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen                                                                                                   | 7.409,59                                                      | 0,00                                    | 0,00                        | 7.409,59                                | 2.706,28                                |
| 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                                                                                        | 9.246.660,14                                                  | 188.996,86                              | 0,00                        | 9.435.657,00                            | 5.001.106,01                            |
| 4.10.1 | Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand                                                                                           | 0,00                                                          | 0,00                                    | 0,00                        | 0,00                                    | 0,00                                    |
| 4.10.2 | Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich                                                                               | 9.246.660,14                                                  | 188.996,86                              | 0,00                        | 9.435.657,00                            | 5.001.106,01                            |
| 4.11   | Sonstige Verbindlichkeiten                                                                                                                            | 503.184,85                                                    | 0,00                                    | 0,00                        | 503.184,85                              | 501.888,90                              |
| 4      | Summe der Verbindlichkeiten                                                                                                                           | 11.638.337,77                                                 | 188.996,86                              | 0,00                        | 11.827.334,63                           | 7.262.995,10                            |

## Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2019

| Produkt / SK                                                 |                                                                           | Ermächtigungsübertragungen 2019 |                      |             | Übertrag    | neu gebildete<br>Erm.-übertr. | Erm.-übertr.<br>insgesamt |
|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------|-------------|-------------|-------------------------------|---------------------------|
| Finanzkonto                                                  |                                                                           | bisher                          | Inanspruch-<br>nahme | Abgänge     |             |                               |                           |
| Untersachkonto                                               | Bezeichnung                                                               |                                 |                      |             |             |                               |                           |
| <b>161 - Sanierungsgebiet Innenstadt / Fleischervorstadt</b> |                                                                           |                                 |                      |             |             |                               |                           |
| 5.1.1.03.02.0 / 52692000                                     |                                                                           | 0,00                            | 0,00                 | 0,00        | 0,00        | 327.351,16                    | 327.351,16                |
| 72692000                                                     |                                                                           | 0,00                            | 0,00                 | 0,00        | 0,00        | 327.351,16                    | 327.351,16                |
| 52692.40003                                                  | Investitionsanteil für öff. nutzbare Objekte - Martin-Luther-Straße       |                                 |                      |             |             |                               |                           |
| 5.1.1.03.02.0 / 52692000                                     |                                                                           | 0,00                            | 0,00                 | 0,00        | 0,00        | 1.609.549,67                  | 1.609.549,67              |
| 72692000                                                     |                                                                           | 0,00                            | 0,00                 | 0,00        | 0,00        | 1.609.549,67                  | 1.609.549,67              |
| 52692.40004                                                  | Investitionsanteil für öff. nutzbare Objekte - Stadtarchiv                |                                 |                      |             |             |                               |                           |
| 5.1.1.03.02.0 / 52692000                                     |                                                                           | 0,00                            | 0,00                 | 0,00        | 0,00        | 1.265.671,94                  | 1.265.671,94              |
| 72692000                                                     |                                                                           | 0,00                            | 0,00                 | 0,00        | 0,00        | 1.265.671,94                  | 1.265.671,94              |
| 52692.40005                                                  | Investitionsanteil für öff. nutzbare Objekte - Ernst-Moritz-Arndt-Schule  |                                 |                      |             |             |                               |                           |
| 5.1.1.03.02.0 / 52692000                                     |                                                                           | 0,00                            | 0,00                 | 0,00        | 0,00        | 671.610,27                    | 671.610,27                |
| 72692000                                                     |                                                                           | 0,00                            | 0,00                 | 0,00        | 0,00        | 671.610,27                    | 671.610,27                |
| 52692.40012                                                  | Investitionsanteil für öff. nutzbare Objekte - Mühlenstraße               |                                 |                      |             |             |                               |                           |
| 5.1.1.03.02.0 / 52692000                                     |                                                                           | 0,00                            | 0,00                 | 0,00        | 0,00        | 5.113.442,24                  | 5.113.442,24              |
| 72692000                                                     |                                                                           | 0,00                            | 0,00                 | 0,00        | 0,00        | 5.113.442,24                  | 5.113.442,24              |
| 52692.40020                                                  | Investitionsanteil für öff. nutzbare Objekte - Hansering 1.BA - Spundwand |                                 |                      |             |             |                               |                           |
| <b>Summe Produkt / SK:</b>                                   |                                                                           | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>8.987.625,28</b>           | <b>8.987.625,28</b>       |
| <b>Summe Finanzkonto:</b>                                    |                                                                           | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>8.987.625,28</b>           | <b>8.987.625,28</b>       |

| Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen 2019 |               |                                           |                                              |                                              |                                               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| Verpflichtungs-<br>ermächtigungen<br>(gemäß § 53 Satz 2 GemHVO-Doppik)                                 | Gesamtbetrag  | Planungsdaten des<br>Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des 2.<br>Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des 3.<br>Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten weiterer<br>Haushaltsfolgejahre |
|                                                                                                        |               |                                           |                                              |                                              |                                               |
| im Haushaltsjahr 2018                                                                                  | 10.934.600,00 | 10.934.600,00                             | 0,00                                         | 0,00                                         | 0,00                                          |
|                                                                                                        |               |                                           |                                              |                                              |                                               |
| im Haushaltsjahr 2019                                                                                  |               |                                           |                                              |                                              |                                               |
| Zuwendungen mit zeitlicher<br>Zweckbindung                                                             | 1.200.000,00  | 1.000.000,00                              | 200.000,00                                   | 0,00                                         | 0,00                                          |
| Stadtarchiv                                                                                            | 361.300,00    | 361.300,00                                | 0,00                                         | 0,00                                         | 0,00                                          |
| Mühlenstraße                                                                                           | 70.000,00     | 70.000,00                                 | 0,00                                         | 0,00                                         | 0,00                                          |
| Hansering 1.BA - Spundwand                                                                             | 1.000.000,00  | 1.000.000,00                              | 0,00                                         | 0,00                                         | 0,00                                          |
| An den Wurthen mit Knotenpunkt Wolgaster Straße                                                        | 2.000.000,00  | 1.500.000,00                              | 500.000,00                                   | 0,00                                         | 0,00                                          |
| Theater                                                                                                | 19.350.000,00 | 2.000.000,00                              | 8.900.000,00                                 | 8.450.000,00                                 | 0,00                                          |
| Grundschule an der Osnabrücker Straße                                                                  | 18.000.000,00 | 2.000.000,00                              | 6.000.000,00                                 | 10.000.000,00                                | 0,00                                          |
| B-Plan 55 Erschließung                                                                                 | 3.400.000,00  | 500.000,00                                | 1.000.000,00                                 | 1.900.000,00                                 | 0,00                                          |
| Kuhstraße / Roßmühlenstraße Gehweg                                                                     | 65.000,00     | 0,00                                      | 65.000,00                                    | 0,00                                         | 0,00                                          |
| Klex                                                                                                   | 3.750.000,00  | 0,00                                      | 2.500.000,00                                 | 1.250.000,00                                 | 0,00                                          |
| Hafenstraße 2-BA                                                                                       | 2.000.000,00  | 0,00                                      | 1.500.000,00                                 | 500.000,00                                   | 0,00                                          |
| Jahn-Gymnasium                                                                                         | 1.000.000,00  | 0,00                                      | 0,00                                         | 1.000.000,00                                 | 0,00                                          |
| Domstraße (zw. Rotgerber und Fleischer                                                                 | 250.000,00    | 0,00                                      | 0,00                                         | 250.000,00                                   | 0,00                                          |
| Baderstraße / Wallstraße                                                                               | 80.000,00     | 0,00                                      | 0,00                                         | 80.000,00                                    | 0,00                                          |
| Summe                                                                                                  | 52.526.300,00 | 8.431.300,00                              | 20.665.000,00                                | 23.430.000,00                                | 0,00                                          |

## Vorräte

Angaben zu den Vorräten des städtebaulichen Sondervermögens "Innenstadt / Fleischervorstadt" zum 31.Dezember 2019

Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten

|   |                                               | Objekt-Nr.     | Vorjahr      | Freilegung | Kosten       | Verbindlichkeiten | Forderungen | Einbehalt | Differenz    | Abgang an KHH | Gesamt        |
|---|-----------------------------------------------|----------------|--------------|------------|--------------|-------------------|-------------|-----------|--------------|---------------|---------------|
| a | Straßen, Wege, Plätze                         | -              | 827.896,86   | 0,00       | 801.616,92   | 115.365,15        | 14.271,08   | 30.285,11 | 655.966,66   | 1.058.764,46  | 570.749,32    |
|   | Bahnhofsumfeld                                | 5745/5936/5416 | 0,00         | 0,00       | 6.970,57     | 0,00              | 0,00        | 0,00      | 6.970,57     | 6.970,57      | 0,00          |
|   | Hafenstraße                                   | 6039           | 3.699,80     | 0,00       | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 328,23    | -328,23      | 3.371,57      | 328,23        |
|   | Robert-Blum-Straße                            | 6050           | 26.624,14    | 0,00       | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 0,00      | 0,00         | 0,00          | 26.624,14     |
|   | Lange Straße 4.BA, 1.TBA                      | 6060           | 1.400,25     | 0,00       | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 1.826,48  | -1.826,48    | 0,00          | 1.400,25      |
|   | Karl Marx-Platz                               | 6080           | 8.766,73     | 0,00       | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 2.546,93  | -2.546,93    | 6.219,80      | 2.546,93      |
|   | Lange Straße 4.BA, 2.TBA                      | 6088           | 6.777,43     | 0,00       | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 1.474,14  | -1.474,14    | 0,00          | 6.777,43      |
|   | Lange Straße 4.BA, 3.TBA                      | 6089           | 1.752,31     | 0,00       | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 1.752,31  | -1.752,31    | 0,00          | 1.752,31      |
|   | Wiesenstraße 1.BA                             | 6092           | 2.115,85     | 0,00       | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 2.115,85  | -2.115,85    | 0,00          | 2.115,85      |
|   | Wiesenstraße 2.BA                             | 6093           | 2.796,44     | 0,00       | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 2.492,02  | -2.492,02    | 304,42        | 2.492,02      |
|   | Wiesenstraße 3.BA                             | 5869           | 1.306,38     | 0,00       | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 1.306,38  | -1.306,38    | 0,00          | 1.306,38      |
|   | Salinenstraße                                 | 6094           | 5.730,70     | 0,00       | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 3.908,64  | -3.908,64    | 1.822,24      | 3.908,46      |
|   | Museumshafen                                  | 6017           | 8.852,45     | 0,00       | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 4.737,10  | -4.737,10    | 4.115,35      | 4.737,10      |
|   | Am Mühlentor                                  | 6056           | 4.653,79     | 0,00       | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 0,00      | 0,00         | 4.653,79      | 0,00          |
|   | Päpke-Platz                                   | 5936           | 6.830,26     | 0,00       | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 2.472,67  | -2.472,67    | 4.357,62      | 2.472,64      |
|   | Martin-Luther-Straße                          | 5974           | 621.843,06   | 0,00       | 417.029,38   | 13.841,38         | 0,00        | 0,00      | 403.188,00   | 1.025.031,06  | 13.841,38     |
|   | Martin-Luther-Straße - Brücke                 | 5974           | 40.106,78    | 0,00       | 214.008,43   | 51.940,46         | 0,00        | 3.655,40  | 158.412,57   | 0,00          | 254.115,21    |
|   | Pfarrer-Wachsmann-Straße                      | 16195          | 3.587,00     | 0,00       | 2.785,79     | 2.785,79          | 0,00        | 1.668,96  | -1.668,96    | 1.918,04      | 4.454,75      |
|   | Mühlenstraße                                  | 5582           | 46.707,07    | 0,00       | 21.554,48    | 0,00              | 0,00        | 0,00      | 21.554,48    | 0,00          | 68.261,55     |
|   | Kuhstraße / Rossmühlenstraße Gehweg           | 16203          | 15.222,17    | 0,00       | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 0,00      | 0,00         | 0,00          | 15.222,17     |
|   | Hansering 1. BA, Spundwand                    | 16245          | 6.154,44     | 0,00       | 139.268,27   | 46.797,52         | 0,00        | 0,00      | 92.470,75    | 0,00          | 145.422,71    |
|   | An den Wurthen mit Knotenpunkt Wolgaster Str. | 16243          | 12.969,81    | 0,00       | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 0,00      | 0,00         | 0,00          | 12.969,81     |
|   | Kleinsportanlage Arndt-Schule                 | SSV 162        | 0,00         | 0,00       | 0,00         | 0,00              | 14.271,08   | 0,00      | 0,00         | 0,00          | 0,00          |
|   |                                               |                |              |            |              |                   |             |           |              |               |               |
| b | Parkplätze, -häuser, Tiefgaragen              | -              | 0,00         | 0,00       | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 0,00      | 0,00         | 0,00          | 0,00          |
|   |                                               |                |              |            |              |                   |             |           |              |               |               |
| c | Wallanlagen                                   |                | 0,00         | 0,00       | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 0,00      | 0,00         | 0,00          | 0,00          |
|   | EFRE Wallanlagen und Credneranlagen           | 6102           | 0,00         | 0,00       | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 0,00      | 0,00         | 0,00          | 0,00          |
|   | EFRE Schießwall (incl. Mehrzweckgebäude) 2.BA | 6103           | 0,00         | 0,00       | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 0,00      | 0,00         | 0,00          | 0,00          |
|   | EFRE Schießwall 2.BA                          | 16127          | 0,00         | 0,00       | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 0,00      | 0,00         | 0,00          | 0,00          |
|   |                                               |                |              |            |              |                   |             |           |              |               |               |
| d | Einrichtungen in Trägerschaft der Gemeinde    |                | 7.169.924,45 | 0,00       | 6.044.762,23 | 891.404,17        | 0,00        | 47.281,33 | 5.100.521,81 | 27.455,25     | 13.187.231,43 |
|   | Stadthaus                                     | 5916           | 36.000,48    | 0,00       | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 8.545,23  | -8.545,23    | 27.455,25     | 8.545,23      |
|   | Käthe-Kollwitz-Schule                         | 6096           | 33.270,92    | 0,00       | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 33.270,92 | -33.270,92   | 0,00          | 33.270,92     |
|   | Stadtarchiv                                   | 6087           | 2.146.709,57 | 0,00       | 3.734.527,11 | 519.239,07        | 0,00        | 2.679,04  | 3.212.609,00 | 0,00          | 5.881.236,68  |
|   | Ernst-Moritz-Arndt-Schule                     | 16199          | 4.678.935,06 | 0,00       | 1.753.301,83 | 222.980,20        | 0,00        | 2.786,14  | 1.527.535,49 | 0,00          | 6.432.236,89  |
|   | Theater                                       | 16204          | 275.008,42   | 0,00       | 551.378,37   | 149.184,90        | 0,00        | 0,00      | 402.193,47   | 0,00          | 826.386,79    |
|   | Grundschule an der Osnabrücker Straße         | 16242          | 0,00         | 0,00       | 5.554,92     | 0,00              | 0,00        | 0,00      | 5.554,92     | 0,00          | 5.554,92      |
|   |                                               |                |              |            |              |                   |             |           |              |               |               |
| e | Einrichtungen in Trägerschaft Dritter         | -              | 0,00         | 0,00       | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 0,00      | 0,00         | 0,00          | 0,00          |
|   |                                               |                |              |            |              |                   |             |           |              |               |               |
| f | sonstige unfertige Leistungen                 |                | 0,00         | 0,00       | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 0,00      | 0,00         | 0,00          | 0,00          |
|   |                                               |                |              |            |              |                   |             |           |              |               |               |
|   |                                               |                | 7.997.821,31 | 0,00       | 6.846.379,15 | 1.006.769,32      | 14.271,08   | 77.566,44 | 5.756.488,47 | 1.086.219,71  | 13.757.980,75 |

Darlehensübersicht des Städtebaulichen Sondervermögens - 161 - "SG Innenstadt / Fleischervorstadt" der Universitäts- und Hansestadt Greifswald zum 31.Dezember 2019

| lfd. Nr. |             | Datum Vertrag | Ursprünglicher Darlehensbetrag | Stand zum Beginn des Haushaltsjahres 2019 | tatsächliche Tilgung im laufenden Haushaltsjahr | Tilgung soll 2019 | Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2019 | kumulierte Tilgung (Soll) zum Ende des Haushaltsjahres lt. Tilgungsplan | rückständige Tilgung zum Ende des Haushaltsjahres | Zinsen im Haushaltsjahr | kumulierte Zinsen zum Ende des Haushaltsjahres lt. Tilgungsplan | rückständige Zinsen zum Ende des Haushaltsjahres | kumulierte Wertberichtigungen | erhaltene Sicherheiten                                                                             |
|----------|-------------|---------------|--------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
|          |             |               | Euro                           | Euro                                      | Euro                                            | Euro              | Euro                                    | Euro                                                                    | Euro                                              | Euro                    | Euro                                                            | Euro                                             | Euro                          |                                                                                                    |
| 1        | Darlehen 1  | 27.11.1996    | 511.291,88                     | 113.620,48                                | 28.405,10                                       | 28.405,10         | 85.215,38                               | 426.076,50                                                              | -14.202,65                                        | 0,00                    | 0,00                                                            | 0,00                                             | 0,00                          | GB-Nr. 3951<br>Abt. III, Nr. 2<br>511.291,88 € (1Mio DM)<br>UR 2835/96 - Notar Friccius            |
| 2        | Darlehen 2  | 22.10.2004    | 250.000,00                     | 0,00                                      | 0,00                                            | 0,00              | 0,00                                    | 250.000,00                                                              | 0,00                                              | 0,00                    | 0,00                                                            | 0,00                                             | 0,00                          | GB-Nr. 12205<br>Abt. III, Nr. 3<br>250.000,00 €<br>UR 04 H 1596 - Notar Hoischen                   |
| 3        | Darlehen 3  | 09.02.2004    | 77.000,00                      | 19.500,00                                 | 7.375,00                                        | 4.250,00          | 15.250,00                               | 61.750,00                                                               | 0,00                                              | 0,00                    | 0,00                                                            | 0,00                                             | 0,00                          | GB-Nr. 11370<br>Abt. III, Nr. 2<br>77.000,00 €<br>UR 759/04 - Notar Hoischen                       |
| 4        | Darlehen 4  | 03.03.2000    | 61.355,03                      | 0,00                                      | 0,00                                            | 0,00              | 0,00                                    | 61.355,03                                                               | -4.955,03                                         | 0,00                    | 0,00                                                            | 0,00                                             | 0,00                          | GB-Nr. 5545<br>Abt. III, Nr. 3<br>61.355,03 € (120 TDM)<br>UR 594/00 - Notar Hoischen              |
| 5        | Darlehen 5  | 12.10.1999    | 81.806,70                      | 0,00                                      | 2.216,70                                        | 0,00              | 0,00                                    | 81.806,70                                                               | 0,00                                              | 0,00                    | 0,00                                                            | 0,00                                             | 0,00                          | GB-Nr. 5938<br>Abt. III, Nr. 3<br>81.806,70 € (160TDM)<br>UR 1107/99 Notar<br>Randt Villingen      |
| 6        | Darlehen 6  | 25.09.1999    | 102.258,38                     | 19.758,38                                 | 8.550,00                                        | 5.700,00          | 14.058,38                               | 88.200,00                                                               | 0,00                                              | 0,00                    | 0,00                                                            | 0,00                                             | 0,00                          | GB-Nr. 5757<br>Abt. III, Nr. 4<br>102.258,38 € (200 TDM)<br>UR 160/99, Notar<br>Sandhaus Osnabrück |
| 7        | Darlehen 7  | 27.02.2003    | 75.000,00                      | 0,00                                      | 0,00                                            | 0,00              | 0,00                                    | 75.000,00                                                               | 0,00                                              | 0,00                    | 0,00                                                            | 0,00                                             | 0,00                          | GB-Nr. 9473<br>Abt. III, Nr. 2<br>75.000,00 €<br>UR 03 H 0293 Notar<br>Hoischen                    |
| 8        | Darlehen 8  | 05.06.1999    | 48.572,73                      | 0,00                                      | 0,00                                            | 0,00              | 0,00                                    | 48.572,73                                                               | 0,00                                              | 0,00                    | 0,00                                                            | 0,00                                             | 0,00                          | GB-Nr. 2751<br>Abt. III, Nr. 3<br>51.129,19 €<br>UR 981/1999 Notar<br>Willemer Hamburg             |
| 9        | Darlehen 9  | 03.11.1997    | 120.599,46                     | 31.599,46                                 | 9.150,00                                        | 6.100,00          | 25.499,46                               | 95.100,00                                                               | 0,00                                              | 0,00                    | 0,00                                                            | 0,00                                             | 0,00                          | GB-Nr. 840<br>Abt. III, Nr. 2<br>129.685,25 € (253.642,29DM)<br>UR 2381/97 N. Hoischen             |
| 10       | Darlehen 10 | 29.04.1994    | 191.734,46                     | 32.562,66                                 | 10.000,00                                       | 10.000,00         | 22.562,66                               | 169.171,80                                                              | -5.000,00                                         | 0,00                    | 0,00                                                            | 0,00                                             | 0,00                          | GB-Nr. 956<br>Abt. III, Nr. 4<br>191.734,46 € (375 TDM)<br>Bewilligung vom 29.4.1994               |

| lfd. Nr. |             | Datum Vertrag | Ursprünglicher Darlehensbetrag | Stand zum Beginn des Haushaltsjahres 2019 | tatsächliche Tilgung im laufenden Haushaltsjahr | Tilgung soll 2019 | Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2019 | kumulierte Tilgung (Soll) zum Ende des Haushaltsjahres lt. Tilgungsplan | rückständige Tilgung zum Ende des Haushaltsjahres | Zinsen im Haushaltsjahr | kumulierte Zinsen zum Ende des Haushaltsjahres lt. Tilgungsplan | rückständige Zinsen zum Ende des Haushaltsjahres | kumulierte Wertberichtigungen | erhaltene Sicherheiten                                                                                       |
|----------|-------------|---------------|--------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|          |             |               | Euro                           | Euro                                      | Euro                                            | Euro              | Euro                                    | Euro                                                                    | Euro                                              | Euro                    | Euro                                                            | Euro                                             | Euro                          |                                                                                                              |
| 11       | Darlehen 11 | 11.04.2002    | 38.346,89                      | 9.546,89                                  | 2.880,00                                        | 1.920,00          | 7.626,89                                | 30.720,00                                                               | 0,00                                              | 0,00                    | 0,00                                                            | 0,00                                             | 0,00                          | GB-Nr. 8768 Abt. III, Nr. 2<br>Gesamthaft GB-Nr. 5539<br>38.346,89 €<br>UR 0563K/202<br>Notar Koch           |
| 12       | Darlehen 12 | 17.03.2006    | 400.000,00                     | 170.000,00                                | 10.000,00                                       | 20.000,00         | 150.000,00                              | 250.000,00                                                              | -10.000,00                                        | 0,00                    | 0,00                                                            | 0,00                                             | 0,00                          | GB-Nr. 2049<br>Abt. III, Nr. 3<br>400.000,00 €<br>UR 2613/2007<br>Dr. Wolters                                |
| 13       | Darlehen 13 | 08.06.2006    | 450.000,00                     | 168.750,00                                | 33.750,00                                       | 22.500,00         | 146.250,00                              | 303.750,00                                                              | 0,00                                              | 0,00                    | 0,00                                                            | 0,00                                             | 0,00                          | GB-Nr. 8763<br>Abt. III, Nr. 2<br>450.000,00 €<br>UR 592/05<br>Notar Hoischen                                |
| 14       | Darlehen 14 | 08.09.1998    | 204.522,75                     | 0,00                                      | 1.000,00                                        | 1.000,00          | -1.000,00                               | 204.522,75                                                              | -1.000,00                                         | 0,00                    | 0,00                                                            | 0,00                                             | 0,00                          | GB-Nr. 1336<br>Abt. III, Nr. 4<br>204.516,75 € (400TDM)<br>UR 1474/98<br>Notar Hoischen                      |
| 15       | Darlehen 15 | 27.12.1999    | 102.258,38                     | 24.008,38                                 | 20.300,00                                       | 15.100,00         | 8.908,38                                | 93.350,00                                                               | 0,00                                              | 0,00                    | 0,00                                                            | 0,00                                             | 0,00                          | GB-Nr. 1514<br>Abt. III, Nr. 3<br>102.258,38 €<br>UR 123/2000<br>Notar Hoischen                              |
| 16       | Darlehen 16 | 18.02.2000    | 178.952,16                     | 0,00                                      | 0,00                                            | 0,00              | 0,00                                    | 178.952,16                                                              | 0,00                                              | 0,00                    | 0,00                                                            | 0,00                                             | 0,00                          | GB-Nr. 328<br>Abt. III, Nr. 2<br>178.952,16 €<br>UR 549/00<br>Notarin Schröder                               |
| 17       | Darlehen 17 | 11.08.2000    | 178.952,16                     | 133.952,16                                | 0,00                                            | 0,00              | 133.952,16                              | 45.000,00                                                               | -45.000,00                                        | 0,00                    | 0,00                                                            | 0,00                                             | 0,00                          | GB-Nr. 9041<br>178.952,16 € (350 TDM)                                                                        |
| 18       | Darlehen 18 | 28.02.2001    | 40.096,92                      | 0,00                                      | 0,00                                            | 0,00              | 0,00                                    | 40.096,92                                                               | 0,00                                              | 0,00                    | 0,00                                                            | 0,00                                             | 0,00                          | GB-Nr. 9020<br>Abt. III, Nr. 3<br>50.106,60 €<br>UR 549/01H<br>Hoischen                                      |
| 19       | Darlehen 19 | 23.03.1996    | 230.081,35                     | 0,00                                      | 0,00                                            | 0,00              | 0,00                                    | 230.081,35                                                              | 0,00                                              | 0,00                    | 43.873,11                                                       | 0,00                                             | 0,00                          | GB-Nr. 873<br>Abt. III, Nr. 2<br>230.081,25 € (450 TDM)<br>UR 879/96<br>Dr. Neesemann Hamburg                |
| 20       | Darlehen 20 | 27.02.2003    | 100.000,00                     | 55.259,85                                 | 5.000,00                                        | 3.823,24          | 51.436,61                               | 48.563,39                                                               | 0,00                                              | 0,00                    | 0,00                                                            | 0,00                                             | 0,00                          | GB-Nr. 10743<br>Abt. III, Nr. 2<br>100.000,00 €<br>UR 248/02<br>Notar Friccius                               |
| 21       | Darlehen 21 | 26.04.2000    | 79.250,24                      | 20.750,24                                 | 23.450,24                                       | 20.750,24         | 0,00                                    | 79.250,24                                                               | 0,00                                              | 0,00                    | 0,00                                                            | 0,00                                             | 0,00                          | GB-Nr. 7859<br>Abt. III, Nr. 1<br>Sparkasse Bonn<br>Abtretung an BauBeCon in Höhe<br>148.000,00 €<br>GS zug. |

| lfd. Nr. |             | Datum Vertrag | Ursprünglicher Darlehensbetrag | Stand zum Beginn des Haushaltsjahres 2019 | tatsächliche Tilgung im laufenden Haushaltsjahr | Tilgung soll 2019 | Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2019 | kumulierte Tilgung (Soll) zum Ende des Haushaltsjahres lt. Tilgungsplan | rückständige Tilgung zum Ende des Haushaltsjahres | Zinsen im Haushaltsjahr | kumulierte Zinsen zum Ende des Haushaltsjahres lt. Tilgungsplan | rückständige Zinsen zum Ende des Haushaltsjahres | kumulierte Wertberichtigungen | erhaltene Sicherheiten                                                                             |
|----------|-------------|---------------|--------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
|          |             |               | Euro                           | Euro                                      | Euro                                            | Euro              | Euro                                    | Euro                                                                    | Euro                                              | Euro                    | Euro                                                            | Euro                                             | Euro                          |                                                                                                    |
| 22       | Darlehen 22 | 28.02.2001    | 35.790,43                      | 0,00                                      | 0,00                                            | 0,00              | 0,00                                    | 35.790,43                                                               | 0,00                                              | 0,00                    | 0,00                                                            | 0,00                                             | 0,00                          | GB-Nr. 1281<br>Abt. III, Nr. 9<br>35.790,43 € (70 TDM)<br>UR 160/99<br>Notar Friccus               |
| 23       | Darlehen 23 | 07.03.2000    | 127.822,97                     | 13.262,97                                 | 16.782,97                                       | 13.262,97         | 0,00                                    | 127.822,97                                                              | 0,00                                              | 0,00                    | 0,00                                                            | 0,00                                             | 0,00                          | GB-Nr. 10026<br>Abt. III, Nr. 3<br>127.822,97 (250TDM)<br>UR 131/2000<br>Notar Bülte Bramsche      |
| 24       | Darlehen 24 | 30.07.1998    | 43.459,81                      | 39.859,81                                 | 0,00                                            | 0,00              | 39.859,81                               | 3.600,00                                                                | 0,00                                              | 0,00                    | 0,00                                                            | 0,00                                             | 0,00                          | GB-Nr. 6611                                                                                        |
| 25       | Darlehen 25 | 08.09.1998    | 38.346,89                      | 0,00                                      | 0,00                                            | 0,00              | 0,00                                    | 38.346,89                                                               | 0,00                                              | 0,00                    | 0,00                                                            | 0,00                                             | 0,00                          | GB-Nr. 2035<br>Abt. III, Nr. 4<br>38.346,89 € (75 TDM)<br>UR 2002/98<br>Dr. Beckmann Hamburg N.    |
| 26       | Darlehen 26 | 18.12.2002    | 50.000,00                      | 8.370,00                                  | 4.230,00                                        | 2.820,00          | 5.550,00                                | 44.450,00                                                               | 0,00                                              | 0,00                    | 0,00                                                            | 0,00                                             | 0,00                          | GB-Nr. 1381<br>Abt. III, Nr.<br>50.000,00 €<br>UR 420/2003<br>Notarin Schröder                     |
| 27       | Darlehen 27 | 23.06.2004    | 50.000,00                      | 12.300,00                                 | 4.200,00                                        | 2.800,00          | 9.500,00                                | 40.500,00                                                               | 0,00                                              | 0,00                    | 0,00                                                            | 0,00                                             | 0,00                          | GB-Nr. 12288<br>Abt. III, Nr. 2<br>50.000,00 €<br>UR 1146/04<br>Notar Friccus                      |
| 28       | Darlehen 28 | 14.09.2005    | 50.000,00                      | 13.550,00                                 | 4.200,00                                        | 2.800,00          | 10.750,00                               | 39.250,00                                                               | 0,00                                              | 0,00                    | 0,00                                                            | 0,00                                             | 0,00                          | GB-Nr. 12419<br>Abt. III, Nr. 2<br>50.000,00 €<br>UR 821/05<br>Notarin Schröder                    |
| 29       | Darlehen 29 | 13.11.1998    | 63.245,06                      | 2.945,06                                  | 4.695,06                                        | 2.945,06          | 0,00                                    | 63.245,06                                                               | 0,00                                              | 0,00                    | 0,00                                                            | 0,00                                             | 0,00                          | GB-Nr. 5517<br>Abt. III, Nr. 3<br>63.245,06 € (123.696,59 DM)<br>UR 2984/98<br>Notari Friccus      |
| 30       | Darlehen 30 | 13.11.1998    | 56.150,47                      | 56.150,47                                 | 0,00                                            | 0,00              | 56.150,47                               | 0,00                                                                    | 0,00                                              | 0,00                    | 0,00                                                            | 0,00                                             | 0,00                          | GB-Nr. 6553<br>Abt. III, Nr. 2<br>56.150,47 (109.820,77 DM)<br>UR 130/2000<br>Notar Bülte Bramsche |
| 31       | Darlehen 31 | 21.10.1998    | 61.355,03                      | 55.355,03                                 | 0,00                                            | 0,00              | 55.355,03                               | 6.000,00                                                                | 0,00                                              | 0,00                    | 0,00                                                            | 0,00                                             | 0,00                          | GB-Nr. 7736<br>Abt. III, Nr. 2<br>61.355,03 € (120 TDM)<br>UR 821/05<br>Notar Bülte Bramsche       |
| 32       | Darlehen 32 | 15.12.1994    | 766.937,82                     | 756.937,82                                | 0,00                                            | 0,00              | 756.937,82                              | 10.000,00                                                               | 0,00                                              | 0,00                    | 0,00                                                            | 0,00                                             | 0,00                          | GB-Nr. 332<br>Abt. III, Nr. 2<br>766.937,82 € (1,5 Mio DM)<br>UR 673/94<br>Notar Bülte Bramsche    |

| lfd. Nr. |             | Datum Vertrag | Ursprünglicher Darlehensbetrag | Stand zum Beginn des Haushaltsjahres 2019 | tatsächliche Tilgung im laufenden Haushaltsjahr | Tilgung soll 2019 | Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2019 | kumulierte Tilgung (Soll) zum Ende des Haushaltsjahres lt. Tilgungsplan | rückständige Tilgung zum Ende des Haushaltsjahres | Zinsen im Haushaltsjahr | kumulierte Zinsen zum Ende des Haushaltsjahres lt. Tilgungsplan | rückständige Zinsen zum Ende des Haushaltsjahres | kumulierte Wertberichtigungen | erhaltene Sicherheiten                                                                            |
|----------|-------------|---------------|--------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
|          |             |               | Euro                           | Euro                                      | Euro                                            | Euro              | Euro                                    | Euro                                                                    | Euro                                              | Euro                    | Euro                                                            | Euro                                             | Euro                          |                                                                                                   |
| 33       | Darlehen 33 | 21.07.1997    | 61.597,89                      | 57.547,89                                 | 5.946,73                                        | 5.946,73          | 51.601,16                               | 9.996,73                                                                | 0,00                                              | 0,00                    | 0,00                                                            | 0,00                                             | 0,00                          | GB-Nr. 426<br>Abt. III, Nr. 8<br>61.597,89 € (120.475 DM)<br>UR 2249/97<br>Notar Friccus          |
| 34       | Darlehen 34 | 09.02.2004    | 400.000,00                     | 102.000,00                                | 33.000,00                                       | 22.000,00         | 80.000,00                               | 320.000,00                                                              | 0,00                                              | 0,00                    | 0,00                                                            | 0,00                                             | 0,00                          | GB-Nr. 624<br>Abt. III, Nr. 4<br>400.000,00 €<br>UR 758/04<br>Notar Hoischen                      |
| 35       | Darlehen 35 | 27.11.1996    | 51.129,19                      | 0,00                                      | 0,00                                            | 0,00              | 0,00                                    | 51.129,19                                                               | 0,00                                              | 0,00                    | 0,00                                                            | 0,00                                             | 0,00                          | GB-Nr. 781<br>Abt. III, Nr. 4<br>51.129,19 €<br>UR 27/97<br>N. Pickart Wildeshausen               |
| 36       | Darlehen 36 | 28.09.2005    | 50.000,00                      | 20.000,00                                 | 3.750,00                                        | 2.500,00          | 17.500,00                               | 32.500,00                                                               | 0,00                                              | 0,00                    | 0,00                                                            | 0,00                                             | 0,00                          | GB-Nr. 6885<br>Abt. III, Nr. 4<br>50.000,00 €<br>UR 1511/05<br>Notar Friccus Greifswald           |
| 37       | Darlehen 37 | 27.01.2006    | 150.000,00                     | 60.000,00                                 | 11.250,00                                       | 7.500,00          | 52.500,00                               | 97.500,00                                                               | 0,00                                              | 0,00                    | 0,00                                                            | 0,00                                             | 0,00                          | GB-Nr. 10753<br>Abt. III, Nr. 2<br>150.000,00 €<br>UR 08 F 1595<br>Notar Friccus Greifswald       |
| 38       | Darlehen 38 | 28.03.2003    | 46.016,27                      | 24.016,27                                 | 0,00                                            | 0,00              | 24.016,27                               | 22.000,00                                                               | 0,00                                              | 0,00                    | 0,00                                                            | 0,00                                             | 0,00                          | GB-Nr. 1492 gelöscht                                                                              |
| 39       | Darlehen 39 | 05.05.1997    | 75.418,75                      | 32.218,75                                 | 0,00                                            | 0,00              | 75.418,75                               | 0,00                                                                    | 0,00                                              | 0,00                    | 0,00                                                            | 0,00                                             | 0,00                          | GB-Nr. 2053                                                                                       |
| 40       | Darlehen 40 | 21.03.2000    | 75.000,00                      | 75.000,00                                 | 0,00                                            | 0,00              | 75.000,00                               | 0,00                                                                    | 0,00                                              | 0,00                    | 0,00                                                            | 0,00                                             | 0,00                          | GB-Nr. 6226<br>Abt. III, Nr. 2<br>75.000,00 €<br>UR 03 F 0226<br>Notar Friccus Greifswald         |
| 41       | Darlehen 41 | 19.03.2000    | 76.693,78                      | 28.893,78                                 | 3.900,00                                        | 3.900,00          | 24.993,78                               | 51.700,00                                                               | 0,00                                              | 0,00                    | 0,00                                                            | 0,00                                             | 0,00                          | GB-Nr. 8034<br>Abt. III, Nr. 2<br>76.693,78 € (150 TDM)<br>UR 2542/00<br>Notar Friccus Greifswald |
| 42       | Darlehen 42 | 29.10.1999    | 204.516,75                     | 0,00                                      | 0,00                                            | 0,00              | 0,00                                    | 204.516,75                                                              | 0,00                                              | 0,00                    | 0,00                                                            | 0,00                                             | 0,00                          | GB-Nr. 7322<br>Abt. III, Nr. 2<br>204.516,75 € (400 TDM)<br>UR 808/99<br>N. Middelmann Wedel      |
| 43       | Darlehen 43 | 16.06.2006    | 100.000,00                     | 0,00                                      | 0,00                                            | 0,00              | 0,00                                    | 100.000,00                                                              | 0,00                                              | 0,00                    | 0,00                                                            | 0,00                                             | 0,00                          | GB-Nr. 10739<br>Abt. III, Nr. 3<br>100.000,00 €<br>UR 825/06<br>Notar Friccus Greifswald          |



| lfd. Nr. |             | Datum Vertrag | Ursprünglicher Darlehensbetrag | Stand zum Beginn des Haushaltsjahres 2019 | tatsächliche Tilgung im laufenden Haushaltsjahr | Tilgung soll 2019 | Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2019 | kumulierte Tilgung (Soll) zum Ende des Haushaltsjahres lt. Tilgungsplan | rückständige Tilgung zum Ende des Haushaltsjahres | Zinsen im Haushaltsjahr | kumulierte Zinsen zum Ende des Haushaltsjahres lt. Tilgungsplan | rückständige Zinsen zum Ende des Haushaltsjahres | kumulierte Wertberichtigungen | erhaltene Sicherheiten                                                                        |
|----------|-------------|---------------|--------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
|          |             |               | Euro                           | Euro                                      | Euro                                            | Euro              | Euro                                    | Euro                                                                    | Euro                                              | Euro                    | Euro                                                            | Euro                                             | Euro                          |                                                                                               |
| 44       | Darlehen 44 | 20.09.2002    | 50.000,00                      | 39.693,95                                 | 855,54                                          | 855,54            | 38.838,41                               | 11.161,59                                                               | -855,54                                           | 0,00                    | 0,00                                                            | 0,00                                             | 0,00                          | GB-Nr. 3499<br>Abt. III, Nr. 3<br>38.346,89 €<br>UR 1598/2002<br>Notar Hoischen Greifswald    |
| 45       | Darlehen 45 | 30.04.2007    | 550.000,00                     | 233.750,00                                | 41.250,00                                       | 27.500,00         | 206.250,00                              | 343.750,00                                                              | -13.750,00                                        | 0,00                    | 0,00                                                            | 0,00                                             | 0,00                          | GB-Nr. 10332<br>Abt. III, Nr. 3<br>550.000,00<br>UR 423/2007<br>Notarin Schröder              |
| 46       | Darlehen 46 | 17.01.2003    | 167.355,15                     | 44.155,15                                 | 13.200,00                                       | 8.800,00          | 35.355,15                               | 132.000,00                                                              | 0,00                                              | 0,00                    | 0,00                                                            | 0,00                                             | 0,00                          | GB-Nr. 2335<br>Abt. III, Nr. 1<br>178.952,16 €<br>UR 559/2002<br>Notar Hienstorfer Neumünster |
| 47       | Darlehen 47 | 29.04.2002    | 837.496,10                     | 500.472,37                                | 0,00                                            | 0,00              | 500.472,37                              | 337.023,73                                                              | 0,00                                              | 0,00                    | 0,00                                                            | 0,00                                             | 0,00                          | keine                                                                                         |
| 48       | Darlehen 48 | 19.02.2001    | 76.693,78                      | 76.693,78                                 | 0,00                                            | 0,00              | 76.693,78                               | 0,00                                                                    | 0,00                                              | 0,00                    | 0,00                                                            | 0,00                                             | 0,00                          | keine                                                                                         |
| 48       | Darlehen 49 | 15.09.2015    | 70.416,00                      | 65.121,00                                 | 5.292,16                                        | 3.530,00          | 61.591,00                               | 8.825,00                                                                | -2,84                                             | 0,00                    | 0,00                                                            | 0,00                                             | 0,00                          | noch keine                                                                                    |
| 49       | Darlehen 50 | 30.09.2019    | 102.769,67                     | 0,00                                      | 15.000,00                                       | 15.000,00         | 87.769,67                               | 15.000,00                                                               | 0,00                                              | 0,00                    | 0,00                                                            | 0,00                                             | 0,00                          | keine                                                                                         |
|          |             |               | <b>7.804.751,96</b>            | <b>3.117.602,60</b>                       | <b>329.629,50</b>                               | <b>261.708,88</b> | <b>3.001.863,39</b>                     | <b>5.007.427,91</b>                                                     | <b>-94.766,06</b>                                 | <b>0,00</b>             | <b>43.873,11</b>                                                | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>                   |                                                                                               |

Grundstücksverzeichnis des Städtebaulichen Sondervermögens - 161 - "SG Innenstadt / Fleischervorstadt" der Universitäts- und Hansestadt Greifswald zum 31.Dezember 2019

| Lfd. Nr. | Grundstücksbezeichnung* |           |                            |              | Größe | Kaufpreis      |                 | Nutzungsart |        |        | Zeitpunkt  |            |                      | Verkehrswert zum Zeitpunkt der Bereitstellung (beachte K 3.2.2 der StBauFR) Einbringungswert | Kaufpreis- zahlung durch den Erwerber bei Veräuße- rungen + | Eingang des Kaufpreises auf dem Treuhand- konto + | Eingang des Kauf- preises auf dem THK | Kaufvertrag für Veräußerung nach dem 01.01.2006 +++ | Anrechnung als Eigenanteil nach D.4.1 Abs. 1 Satz 3 der StBauFR +++ | kumulierte Sanierungs- auszahlungen des Sonder- vermögens x | Bilanzwert der eingebrachten Grundstücke zum Ein- bringungs- / Bilanzstichtag | Bilanzwert der eingebrachten Grundstücke zum Bilanz- stichtag x | Ab- schrei- bungen |
|----------|-------------------------|-----------|----------------------------|--------------|-------|----------------|-----------------|-------------|--------|--------|------------|------------|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------|
|          | Flur                    | Flurstück | Strasse                    | Haus- nummer |       | Ankaufs- preis | Verkaufs- preis | WE          | GE     | andere | Zugang**   | Abgang***  | der Bereit- stellung |                                                                                              |                                                             |                                                   |                                       |                                                     |                                                                     |                                                             |                                                                               |                                                                 |                    |
|          |                         |           |                            |              | m²    | Euro           | Euro            | Anzahl      | Anzahl | Anzahl | Datum      | Datum      | Datum                | Euro                                                                                         | Datum                                                       | Datum                                             | Ja/Nein++                             | Datum                                               | Euro                                                                | Euro                                                        | Euro                                                                          | Euro                                                            |                    |
| 1        | 5                       | 42/3 (H)  | Salinenstraße              | 24           | 999   | 19.384,16      | 0,00            | 0           | 0      | 0      | 01.06.2007 | Teilung    | 01.06.2007           | 0,00                                                                                         | 0,00                                                        | -                                                 | -                                     | -                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                                        | -                                                                             | 0,00                                                            |                    |
|          | 5                       | 42/4      | Salinenstraße              | 24           | 624   | 12.107,82      | 34.320,00       | 0           | 0      | 0      |            | 23.08.2012 |                      | 0,00                                                                                         | 0,00                                                        | -                                                 | ja                                    | 23.08.2012                                          | 0,00                                                                | 0,00                                                        | -                                                                             | 0,00                                                            |                    |
|          | 5                       | 42/5      | Salinenstraße              | 24           | 375   | 7.276,34       | 0,00            | 0           | 0      | 0      |            | 23.08.2012 |                      | 0,00                                                                                         | 0,00                                                        | -                                                 | -                                     | -                                                   |                                                                     |                                                             | -                                                                             | 7.276,34                                                        |                    |
| 2        | 5                       | 4/4       | Salinenstraße              |              | 310   | 0,00           | 17.050,00       | 0           | 0      | 0      | 23.08.2012 | 23.08.2012 | 23.08.2012           | 17.050,00                                                                                    | 0,00                                                        | -                                                 | ja                                    | 23.08.2012                                          |                                                                     |                                                             | 17.050,00                                                                     | 0,00                                                            |                    |
| 3        | 5                       | 44/5      | Salinenstraße              |              | 194   | 0,00           | 10.670,00       | 0           | 0      | 0      | 23.08.2012 | 23.08.2012 | 23.08.2012           | 10.670,00                                                                                    | 0,00                                                        | -                                                 | ja                                    | 23.08.2012                                          |                                                                     |                                                             | 10.670,00                                                                     | 0,00                                                            |                    |
| 4        | 24                      | 55        | Wollweberstraße            | 18           | 161   | 16.905,00      | 0,00            | 0           | 0      | 0      | 01.01.2001 | -          | 01.01.2001           | 0,00                                                                                         | 0,00                                                        | -                                                 | -                                     | -                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                                        | -                                                                             | 16.905,00                                                       |                    |
| 5        | 24                      | 56/3      | an der Kapauenstraße       | -            | 142   | 0,00           | 25.058,82       | 0           | 0      | 0      | 01.03.1994 | 01.03.2017 | 01.03.1994           | 18.877,48                                                                                    | 0,00                                                        | 10.02.2017                                        | -                                     | 19.12.2016                                          | 0,00                                                                | 0,00                                                        | 8.094,00                                                                      | 0,00                                                            |                    |
| 6        | 24                      | 25/2      | an der Kapauenstraße       | -            | 28    | 0,00           | 4.941,18        | 0           | 0      | 0      | 01.03.1994 | 01.03.2017 | 01.03.1994           | 3.722,32                                                                                     | 0,00                                                        | 10.02.2017                                        | -                                     | 19.12.2016                                          | 0,00                                                                | 0,00                                                        | 1.344,00                                                                      | 0,00                                                            |                    |
| 7        | 26                      | 41/2      | an der J.-Seb.-Bach-Straße | 15a          | 137   | 0,00           | 0,00            | 0           | 0      | 0      | 01.07.2002 | -          | 01.07.2002           | 0,00                                                                                         | 0,00                                                        | -                                                 | -                                     | -                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                                        | -                                                                             | 9.590,00                                                        |                    |
| 8        | 26                      | 74        | an der F.-Löffler-Straße   | 54           | 113   | 22.688,61      | 0,00            | 0           | 0      | 0      | 01.01.2002 | -          | 01.01.2002           | 0,00                                                                                         | 0,00                                                        | -                                                 | -                                     | -                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                                        | -                                                                             | 9.605,00                                                        |                    |
| 9        | 26                      | 78        | Fischstraße                | 13           | 300   | 0,00           | 278.000,00      | 6           | 0      | 0      | 01.10.1995 | 28.07.2014 | 01.10.1995           | 273.800,00                                                                                   | 0,00                                                        | 25.07.2014                                        | -                                     | 28.07.2014                                          | 261.766,43                                                          | 0,00                                                        | 42.000,00                                                                     | 0,00                                                            |                    |
|          |                         |           | Gebäude Fischstraße        | 13           |       | 0,00           |                 |             |        |        | 01.10.1995 | 28.07.2014 | 01.10.1995           |                                                                                              | 0,00                                                        | 25.07.2014                                        | -                                     | 28.07.2014                                          |                                                                     | 0,00                                                        | 13.533,00                                                                     | 0,00                                                            |                    |
| 10       | 29                      | 45        | Mühlenstraße               | 30           | 390   | 0,00           | 0,00            | 0           | 1      | 0      | 01.01.1994 | -          | 01.01.1994           | 0,00                                                                                         | 0,00                                                        | -                                                 | -                                     | -                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                                        | -                                                                             | 175.500,00                                                      |                    |
|          |                         |           | Gebäude Mühlenstraße       | 30           |       | 0,00           | 0,00            |             |        |        | 01.01.1994 | -          | 01.01.1994           | 0,00                                                                                         | 0,00                                                        | -                                                 | -                                     | -                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                                        | -                                                                             | 0,00                                                            |                    |
| 11       | 29                      | 19/1      | Brüggstraße                | 30           | 248   | 0,00           | 166.000,00      | 2           | 1      | 0      | 01.09.2001 | 19.11.2015 | 01.09.2001           | 161.416,96                                                                                   | 0,00                                                        | 14.12.2015                                        | -                                     | 19.11.2015                                          | 161.416,96                                                          | 0,00                                                        | 49.600,00                                                                     | 0,00                                                            |                    |
|          |                         |           | Gebäude Brüggstraße        | 30           |       | 0,00           |                 |             |        |        | 01.09.2001 | -          | 01.09.2001           |                                                                                              | 0,00                                                        | 14.12.2015                                        | -                                     | 19.11.2015                                          |                                                                     | 0,00                                                        | 2.096,00                                                                      | 0,00                                                            |                    |
| 12       | 31                      | 109       | Baderstraße                | 11           | 585   | 0,00           | 0,00            | 0           | 1      | 0      | 01.01.1991 | -          | 01.01.1991           | 0,00                                                                                         | 0,00                                                        | -                                                 | -                                     | -                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                                        | -                                                                             | 90.675,00                                                       |                    |
|          |                         |           | Gebäude Baderstraße        | 11           |       | 0,00           |                 |             |        |        | 01.01.1991 | -          | 01.01.1991           | 0,00                                                                                         | 0,00                                                        | -                                                 | -                                     | -                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                                        | -                                                                             | 0,00                                                            |                    |
| 13       | 31                      | 48        | an der Domstraße           | 45           | 87    | 8.804,25       | 0,00            | 0           | 0      | 0      | 01.11.1995 | -          | 01.11.1995           | 0,00                                                                                         | 0,00                                                        | -                                                 | -                                     | -                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                                        | -                                                                             | 8.804,25                                                        |                    |
| 14       | 31                      | 51        | an der Domstraße           | 48           | 90    | 0,00           | 0,00            | 0           | 0      | 0      | 01.01.1991 | -          | 01.01.1991           | 0,00                                                                                         | 0,00                                                        | -                                                 | -                                     | -                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                                        | -                                                                             | 15.120,00                                                       |                    |
| 15       | 31                      | 53        | Fleischerstraße            | 13           | 90    | 0,00           | 0,00            | 0           | 0      | 0      | 01.01.1994 | -          | 01.01.1994           | 0,00                                                                                         | 0,00                                                        | -                                                 | -                                     | -                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                                        | -                                                                             | 21.240,00                                                       |                    |
| 16       | 34                      | 22/37     | an der Hirtenstraße        | -            | 20    | 0,00           | 2.860,00        | 0           | 0      | 0      | 01.01.1994 | 16.12.2019 | 01.01.1994           | 550,00                                                                                       | 0,00                                                        | 16.12.2019                                        | -                                     | 01.10.2019                                          | 0,00                                                                | 0,00                                                        | 1.400,00                                                                      | 0,00                                                            |                    |
| 17       | 34                      | 22/76     | an der Hirtenstraße        | -            | 120   | 0,00           | 0,00            | 0           | 0      | 0      | 01.01.1994 | -          | 01.01.1994           | 0,00                                                                                         | 0,00                                                        | -                                                 | -                                     | -                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                                        | -                                                                             | 8.160,00                                                        |                    |
| 18       | 34                      | 22/77     | an der Hirtenstraße        | -            | 30    | 0,00           | 0,00            | 0           | 0      | 0      | 01.01.1994 | -          | 01.01.1994           | 0,00                                                                                         | 0,00                                                        | -                                                 | -                                     | -                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                                        | -                                                                             | 2.040,00                                                        |                    |
| 19       | 34                      | 22/64     | an der Hirtenstraße        | -            | 51    | 0,00           | 0,00            | 0           | 0      | 0      | 01.01.1994 | -          | 01.01.1994           | 0,00                                                                                         | 0,00                                                        | -                                                 | -                                     | -                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                                        | -                                                                             | 3.468,00                                                        |                    |
| 20       | 34                      | 22/65     | an der Hirtenstraße        | -            | 37    | 0,00           | 0,00            | 0           | 0      | 0      | 01.01.1994 | -          | 01.01.1994           | 0,00                                                                                         | 0,00                                                        | -                                                 | -                                     | -                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                                        | -                                                                             | 2.516,00                                                        |                    |
| 21       | 34                      | 22/66     | an der Hirtenstraße        | -            | 106   | 0,00           | 0,00            | 0           | 0      | 0      | 01.01.1994 | -          | 01.01.1994           | 0,00                                                                                         | 0,00                                                        | -                                                 | -                                     | -                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                                        | -                                                                             | 7.208,00                                                        |                    |
| 22       | 40                      | 7         | Gützkower Straße           | 54           | 560   | 0,00           | 36.850,00       | 0           | 0      | 0      | 01.01.2004 | 26.03.2013 | 01.01.2004           | 34.987,60                                                                                    | 0,00                                                        | 06.08.2013                                        | -                                     | 26.03.2013                                          | 34.987,60                                                           | 0,00                                                        | 33.600,00                                                                     | 0,00                                                            |                    |
| 23       | 40                      | 8         | Gützkower Straße           | 53           | 560   | 0,00           | 38.000,00       | 0           | 0      | 0      | 01.01.2004 | 26.03.2013 | 01.01.2004           | 36.137,60                                                                                    | 0,00                                                        | 06.08.2013                                        | -                                     | 26.03.2013                                          | 36.137,60                                                           | 0,00                                                        | 33.600,00                                                                     | 0,00                                                            |                    |
| 24       | 40                      | 9         | Gützkower Straße           | 52           | 560   | 0,00           | 38.000,00       | 0           | 0      | 0      | 01.01.2004 | 26.03.2013 | 01.01.2004           | 36.137,60                                                                                    | 0,00                                                        | 25.07.2013                                        | -                                     | 26.03.2013                                          | 36.137,60                                                           | 0,00                                                        | 33.600,00                                                                     | 0,00                                                            |                    |
| 25       | 41                      | 102       | Baustraße                  | 18           | 273   | 0,00           | 24.000,00       | 0           | 0      | 0      | 01.04.2007 | 22.04.2014 | 01.04.2007           | 21.777,48                                                                                    | 0,00                                                        | 03.07.2014                                        | -                                     | 22.04.2014                                          | 21.777,78                                                           | 0,00                                                        | 19.110,00                                                                     | 0,00                                                            |                    |
| 26       | 41                      | 140       | Burgstraße                 | 11           | 336   | 0,00           | 116.000,00      | 6           | 0      | 0      | 01.10.1998 | 24.03.2014 | 01.10.1998           | 66.270,47                                                                                    | 0,00                                                        | 07.05.2014                                        | -                                     | 24.03.2014                                          | 66.270,47                                                           | 0,00                                                        | 23.520,00                                                                     | 0,00                                                            |                    |
|          |                         |           | Gebäude Burgstraße         | 11           |       | 0,00           |                 |             |        |        | 01.10.1998 | 24.03.2014 | 01.10.1998           |                                                                                              | 0,00                                                        | 07.05.2014                                        | -                                     | 24.03.2014                                          |                                                                     | 0,00                                                        | 338,00                                                                        | 0,00                                                            |                    |
| 27       | 41                      | 171/2     | an der Burgstraße          | 14/15        | 577   | 0,00           | 0,00            | 0           | 0      | 0      | 01.01.1998 | -          | 01.01.1998           | 0,00                                                                                         | 0,00                                                        | -                                                 | -                                     | -                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                                        | -                                                                             | 20.195,00                                                       |                    |
| 28       | 41                      | 248       | Burgstraße                 | 4a           | 134   | 0,00           | 18.703,33       | 3           | 0      | 0      | 01.01.1991 | 30.01.2015 | 01.01.1991           | 72.000,00                                                                                    | 0,00                                                        | 16.03.2015                                        | -                                     | 30.01.2015                                          | 72.000,00                                                           | 0,00                                                        | 9.240,00                                                                      | 0,00                                                            |                    |
|          |                         |           | Gebäude Burgstraße         | 4a           |       | 0,00           | 55.096,67       |             |        |        | 01.10.1991 | 30.01.2015 | 01.10.1991           |                                                                                              | 0,00                                                        | 16.03.2015                                        | -                                     | 30.01.2015                                          |                                                                     | 0,00                                                        | 2.008,00                                                                      | 0,00                                                            |                    |
| 29       | 41                      | 249       | Arndtstraße                | 29           | 220   | 0,00           | 28.621,77       | 6           | 0      | 0      | 01.01.1991 | 30.01.2015 | 01.01.1991           | 144.000,00                                                                                   | 0,00                                                        | 16.03.2015                                        | -                                     | 30.01.2015                                          | 144.000,00                                                          | 0,00                                                        | 14.140,00                                                                     | 0,00                                                            |                    |
|          |                         |           | Gebäude Arndtstraße        | 29           |       | 0,00           | 117.978,23      |             |        |        | 01.10.1991 | 30.01.2015 | 01.10.1991           |                                                                                              | 0,00                                                        | 16.03.2015                                        | -                                     | 30.01.2015                                          |                                                                     | 0,00                                                        | 3.187,00                                                                      | 0,00                                                            |                    |
| 30       | 41                      | 250       | Arndtstraße                | 30           | 302   | 0,00           | 42.790,97       | 7           | 0      | 0      | 01.01.1991 | 30.01.2015 | 01.01.1991           | 120.000,00                                                                                   | 0,00                                                        | 16.03.2015                                        | -                                     | 30.01.2015                                          | 120.000,00                                                          | 0,00                                                        | 21.140,00                                                                     | 0,00                                                            |                    |
|          |                         |           | Gebäude Arndtstraße        | 30           |       | 0,00           | 81.705,10       |             |        |        | 01.10.1991 | 30.01.2015 | 01.10.1991           |                                                                                              | 0,00                                                        | 16.03.2015                                        | -                                     | 30.01.2015                                          |                                                                     | 0,00                                                        | 2.966,00                                                                      | 0,00                                                            |                    |
| 31       | 41                      | 251       | Arndtstraße                | 30           | 12    | 0,00           | 1.700,30        | 0           | 0      | 0      | 01.01.1991 | 30.01.2015 | 01.01.1991           | 1.600,00                                                                                     | 0,00                                                        | 16.03.2015                                        | -                                     | 30.01.2015                                          | 1.600,00                                                            | 0,00                                                        | 840,00                                                                        | 0,00                                                            |                    |
| 32       | 41                      | 252       | Arndtstraße                | 30           | 59    | 0,00           | 8.359,82        | 0           | 0      | 0      | 01.01.1991 | 30.01.2015 | 01.01.1991           | 7.478,00                                                                                     | 0,00                                                        | 16.03.2015                                        | -                                     | 30.01.2015                                          | 7.478,00                                                            | 0,00                                                        | 4.130,00                                                                      | 0,00                                                            |                    |
| 33       | 41                      | 253       | Arndtstraße                | 30           | 85    | 0,00           | 12.043,81       | 0           | 0      | 0      | 01.01.1991 | 30.01.2015 | 01.01.1991           | 10.800,00                                                                                    | 0,00                                                        | 16.03.2015                                        | -                                     | 30.01.2015                                          | 10.800,00                                                           | 0,00                                                        | 5.950,00                                                                      | 0,00                                                            |                    |
| 34       | 41                      | 270       | Steinstraße                | 1            | 496   | 0,00           | 116.000,00      | 7           | 0      | 0      | 01.01.1995 | 18.03.2014 | 01.01.1995           | 111.718,87                                                                                   | 0,00                                                        | 23.04.2014                                        | -                                     | 18.03.2014                                          | 111.718,87                                                          | 0,00                                                        | 32.240,00                                                                     | 0,00                                                            |                    |
|          |                         |           | Gebäude Steinstraße        | 1            |       | 0,00           |                 |             |        |        | 01.01.1995 | 18.03.2014 | 01.01.1995           |                                                                                              | 0,00                                                        | 23.04.2014                                        | -                                     | 18.03.2014                                          |                                                                     | 0,00                                                        | 4.353,00                                                                      | 0,00                                                            |                    |
| 35       | 41                      | 273       | Steinstraße                | 2            | 644   | 0,00           | 0,00            | 6           | 0      | 0      | 01.01.1991 | -          | 01.01.1991           | 0,00                                                                                         |                                                             |                                                   |                                       |                                                     |                                                                     |                                                             |                                                                               |                                                                 |                    |

| Lfd. Nr.                                                                                      | Grundstücksbezeichnung* |           |                                                                                  |              | Größe  | Kaufpreis           |                      | Nutzungsart |           |               | Zeitpunkt      |                 |                            | Verkehrswert zum Zeitpunkt der Bereitstellung (beachte K 3.2.2 der StBAuFR) Einbringungswert | Kaufpreis- zahlung durch den Erwerber bei Veräuße- rungen + | Eingang des Kaufpreises auf dem Treuhand- konto + | Eingang des Kauf- preises auf dem THK | Kaufvertrag für Veräußerung nach dem 01.01.2006 +++ | Anrechnung als Eigenanteil nach D.4.1 Abs. 1 Satz 3 der StBauFR +++ | kumulierte Sanierungs- auszahlungen des Sonder- vermögens x | Bilanzwert der eingebrachten Grundstücke zum Ein- bringungs- / Bilanzstichtag | Bilanzwert der eingebrachten Grundstücke zum Bilanz- stichtag x | Ab- schrei- bungen |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|----------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------|---------------------|----------------------|-------------|-----------|---------------|----------------|-----------------|----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------|
|                                                                                               | Flur                    | Flurstück | Strasse                                                                          | Haus- nummer |        | Ankaufs- preis Euro | Verkaufs- preis Euro | WE Anzahl   | GE Anzahl | andere Anzahl | Zugang** Datum | Abgang*** Datum | der Bereit- stellung Datum |                                                                                              |                                                             |                                                   |                                       |                                                     |                                                                     |                                                             |                                                                               |                                                                 |                    |
|                                                                                               |                         |           |                                                                                  |              | -      | m²                  |                      |             |           |               |                |                 | Euro                       | Datum                                                                                        | Datum                                                       | Datum                                             | Ja/Nein++                             | Datum                                               | Euro                                                                | Euro                                                        | Euro                                                                          | Euro                                                            |                    |
| 41                                                                                            | 44                      | 8/1       | Hafenstraße                                                                      | 34           | 901    | 0,00                | 185.295,20           | 0           | 0         | 0             | 01.01.2004     | 13.05.2014      | 01.01.2004                 | 172.373,70                                                                                   | 0,00                                                        | 29.05.2014                                        | -                                     | 13.05.2014                                          | 172.373,70                                                          | 0,00                                                        | 36.040,00                                                                     | 0,00                                                            | 0,00               |
| 42                                                                                            | 44                      | 29/4      | an der Marienstraße                                                              | -            | 129    | 0,00                | 9.288,00             | 0           | 0         | 0             | 01.01.2004     | 28.06.2012      | 01.01.2004                 | 0,00                                                                                         | 0,00                                                        | -                                                 | ja                                    | 28.06.2012                                          | 0,00                                                                | 0,00                                                        | 5.160,00                                                                      | 0,00                                                            | 0,00               |
| 43                                                                                            | 44                      | 36/7      | an der Marienstraße                                                              | -            | 28     | 0,00                | 2.016,00             | 0           | 0         | 0             | 01.01.2004     | 28.06.2012      | 01.01.2004                 | 0,00                                                                                         | 0,00                                                        | -                                                 | ja                                    | 28.06.2012                                          | 0,00                                                                | 0,00                                                        | 1.120,00                                                                      | 0,00                                                            | 0,00               |
| 44                                                                                            | 45                      | 5/1       | an der Straße "An den Wurthen" zwischen "Am St. Georgsfeld" und "An den Wurthen" | -            | 884    | 0,00                | 0,00                 | 0           | 0         | 0             | 01.01.2004     | -               | 01.01.2004                 | 0,00                                                                                         | 0,00                                                        | -                                                 | -                                     | -                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                                        | -                                                                             | 27.846,00                                                       | 0,00               |
| 45                                                                                            | 45                      | 25/26     | An den Wurthen                                                                   | -            | 4.276  | 0,00                | 0,00                 | 0           | 0         | 0             | 01.01.2004     | -               | 01.01.2004                 | 0,00                                                                                         | 0,00                                                        | -                                                 | -                                     | -                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                                        | -                                                                             | 171.040,00                                                      | 0,00               |
| 46                                                                                            | 44                      | 67/7      | An den Wurthen                                                                   | -            | 19.946 | 0,00                | 0,00                 | 0           | 0         | 0             | 01.03.2013     | 01.01.2019      | 01.03.2013                 | 0,00                                                                                         | 0,00                                                        | -                                                 | -                                     | -                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                                        | 484.687,80                                                                    | 0,00                                                            | 0,00               |
| 47                                                                                            | 44                      | 67/8      | An den Wurthen                                                                   | -            | 18.649 | 0,00                | 0,00                 | 0           | 0         | 0             | 01.03.2013     | 01.01.2019      | 01.03.2013                 | 0,00                                                                                         | 0,00                                                        | -                                                 | -                                     | -                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                                        | 453.170,70                                                                    | 0,00                                                            | 0,00               |
| 48                                                                                            | 44                      | 68/11     | An den Wurthen                                                                   | -            | 1.530  | 0,00                | 0,00                 | 0           | 0         | 0             | 01.03.2013     | 01.01.2019      | 01.03.2013                 | 0,00                                                                                         | 0,00                                                        | -                                                 | -                                     | -                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                                        | 37.179,00                                                                     | 0,00                                                            | 0,00               |
| 49                                                                                            | 44                      | 68/13     | An den Wurthen                                                                   | -            | 250    | 0,00                | 0,00                 | 0           | 0         | 0             | 01.03.2013     | 01.01.2019      | 01.03.2013                 | 0,00                                                                                         | 0,00                                                        | -                                                 | -                                     | -                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                                        | 6.075,00                                                                      | 0,00                                                            | 0,00               |
| 50                                                                                            | 44                      | 68/19     | An den Wurthen                                                                   | -            | 3.057  | 0,00                | 0,00                 | 0           | 0         | 0             | 01.03.2013     | 01.01.2019      | 01.03.2013                 | 0,00                                                                                         | 0,00                                                        | -                                                 | -                                     | -                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                                        | 74.285,10                                                                     | 0,00                                                            | 0,00               |
| 51                                                                                            | 44                      | 69/1      | An den Wurthen                                                                   | -            | 1.306  | 0,00                | 0,00                 | 0           | 0         | 0             | 01.03.2013     | 01.01.2019      | 01.03.2013                 | 0,00                                                                                         | 0,00                                                        | -                                                 | -                                     | -                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                                        | 31.735,80                                                                     | 0,00                                                            | 0,00               |
| 52                                                                                            | 44                      | 69/2      | An den Wurthen                                                                   | -            | 947    | 0,00                | 0,00                 | 0           | 0         | 0             | 01.03.2013     | 01.01.2019      | 01.03.2013                 | 0,00                                                                                         | 0,00                                                        | -                                                 | -                                     | -                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                                        | 23.012,10                                                                     | 0,00                                                            | 0,00               |
| 53                                                                                            | 44                      | 70/5      | An den Wurthen                                                                   | -            | 1.326  | 0,00                | 0,00                 | 0           | 0         | 0             | 01.03.2013     | 01.01.2019      | 01.03.2013                 | 0,00                                                                                         | 0,00                                                        | -                                                 | -                                     | -                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                                        | 32.221,80                                                                     | 0,00                                                            | 0,00               |
| 54                                                                                            | 44                      | 70/6      | An den Wurthen                                                                   | -            | 9.838  | 0,00                | 0,00                 | 0           | 0         | 0             | 01.03.2013     | 01.01.2019      | 01.03.2013                 | 0,00                                                                                         | 0,00                                                        | -                                                 | -                                     | -                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                                        | 239.063,40                                                                    | 0,00                                                            | 0,00               |
| 55                                                                                            | 44                      | 70/7      | An den Wurthen                                                                   | -            | 600    | 0,00                | 0,00                 | 0           | 0         | 0             | 01.03.2013     | 01.01.2019      | 01.03.2013                 | 0,00                                                                                         | 0,00                                                        | -                                                 | -                                     | -                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                                        | 54,60                                                                         | 0,00                                                            | 0,00               |
| 56                                                                                            | 44                      | 87/20     | an der Marienstraße                                                              | -            | 390    | 0,00                | 0,00                 | 0           | 0         | 0             | 01.03.2013     | 01.01.2019      | 01.03.2013                 | 0,00                                                                                         | 0,00                                                        | -                                                 | -                                     | -                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                                        | 25.855,20                                                                     | 0,00                                                            | 0,00               |
| 57                                                                                            | 44                      | 71/2      | An den Wurthen                                                                   | -            | 1.206  | 0,00                | 0,00                 | 0           | 0         | 0             | 01.03.2013     | 01.01.2019      | 01.03.2013                 | 0,00                                                                                         | 0,00                                                        | -                                                 | -                                     | -                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                                        | 18.030,60                                                                     | 0,00                                                            | 0,00               |
| Ifd. Nr. 46 - 57: Weiterführung nach Neuvermessung und Wertermittlung unter Ifd. Nr. 98 - 117 |                         |           |                                                                                  |              |        |                     |                      |             |           |               |                |                 |                            |                                                                                              |                                                             |                                                   |                                       |                                                     |                                                                     |                                                             |                                                                               |                                                                 |                    |
| 58                                                                                            | 27                      | 58/1 (H)  | A 11 Quartier                                                                    | -            | 26     | 0,00                | 3.425,09             | 0           | 0         | 0             | 01.01.2013     | 24.09.2013      | 01.01.2013                 | 2.376,69                                                                                     | 0,00                                                        | 28.11.2013                                        | -                                     | 24.09.2013                                          | 2.376,69                                                            | 0,00                                                        | 2.376,69                                                                      | 0,00                                                            | 0,00               |
| 59                                                                                            | 27                      | 49 (H)    | A 11 Quartier                                                                    | -            | 379    | 0,00                | 49.927,25            | 0           | 0         | 0             | 01.01.2013     | 24.09.2013      | 01.01.2013                 | 44.120,26                                                                                    | 0,00                                                        | 28.11.2013                                        | -                                     | 24.09.2013                                          | 44.120,26                                                           | 0,00                                                        | 44.120,26                                                                     | 0,00                                                            | 0,00               |
| 60                                                                                            | 27                      | 45 (H)    | A 11 Quartier                                                                    | -            | 851    | 0,00                | 112.105,78           | 0           | 0         | 0             | 01.01.2013     | 24.09.2013      | 01.01.2013                 | 99.066,87                                                                                    | 0,00                                                        | 28.11.2013                                        | -                                     | 24.09.2013                                          | 99.066,87                                                           | 0,00                                                        | 99.066,87                                                                     | 0,00                                                            | 0,00               |
| 61                                                                                            | 27                      | 42/1 (H)  | A 11 Quartier                                                                    | -            | 40     | 0,00                | 5.269,37             | 0           | 0         | 0             | 01.01.2013     | 24.09.2013      | 01.01.2013                 | 4.656,49                                                                                     | 0,00                                                        | 28.11.2013                                        | -                                     | 24.09.2013                                          | 4.656,49                                                            | 0,00                                                        | 4.656,49                                                                      | 0,00                                                            | 0,00               |
| 62                                                                                            | 27                      | 38 (H)    | A 11 Quartier                                                                    | -            | 190    | 0,00                | 25.029,49            | 0           | 0         | 0             | 01.01.2013     | 24.09.2013      | 01.01.2013                 | 22.118,34                                                                                    | 0,00                                                        | 28.11.2013                                        | -                                     | 24.09.2013                                          | 22.118,34                                                           | 0,00                                                        | 22.118,34                                                                     | 0,00                                                            | 0,00               |
| 63                                                                                            | 27                      | 56/5 (H)  | A 11 Quartier                                                                    | -            | 36     | 0,00                | 4.742,43             | 0           | 0         | 0             | 01.01.2013     | 24.09.2013      | 01.01.2013                 | 4.190,84                                                                                     | 0,00                                                        | 28.11.2013                                        | -                                     | 24.09.2013                                          | 4.190,84                                                            | 0,00                                                        | 4.190,84                                                                      | 0,00                                                            | 0,00               |
| 64                                                                                            | 27                      | 35 (H)    | A 11 Quartier                                                                    | -            | 20     | 0,00                | 2.634,68             | 0           | 0         | 0             | 01.01.2013     | 24.09.2013      | 01.01.2013                 | 2.328,25                                                                                     | 0,00                                                        | 28.11.2013                                        | -                                     | 24.09.2013                                          | 2.328,25                                                            | 0,00                                                        | 2.328,25                                                                      | 0,00                                                            | 0,00               |
| 65                                                                                            | 27                      | 50 (H)    | A 11 Quartier                                                                    | -            | 150    | 0,00                | 19.760,13            | 0           | 0         | 0             | 01.01.2013     | 24.09.2013      | 01.01.2013                 | 17.461,85                                                                                    | 0,00                                                        | 28.11.2013                                        | -                                     | 24.09.2013                                          | 17.461,85                                                           | 0,00                                                        | 17.461,85                                                                     | 0,00                                                            | 0,00               |
| 66                                                                                            | 27                      | 46 (H)    | A 11 Quartier                                                                    | -            | 391    | 0,00                | 51.508,06            | 0           | 0         | 0             | 01.01.2013     | 24.09.2013      | 01.01.2013                 | 45.517,21                                                                                    | 0,00                                                        | 28.11.2013                                        | -                                     | 24.09.2013                                          | 45.517,21                                                           | 0,00                                                        | 45.517,21                                                                     | 0,00                                                            | 0,00               |
| 67                                                                                            | 27                      | 42/2 (H)  | A 11 Quartier                                                                    | -            | 400    | 0,00                | 52.693,67            | 0           | 0         | 0             | 01.01.2013     | 24.09.2013      | 01.01.2013                 | 46.564,92                                                                                    | 0,00                                                        | 28.11.2013                                        | -                                     | 24.09.2013                                          | 46.564,92                                                           | 0,00                                                        | 46.564,92                                                                     | 0,00                                                            | 0,00               |
| 68                                                                                            | 27                      | 57/3 (H)  | A 11 Quartier                                                                    | -            | 47     | 0,00                | 6.191,51             | 0           | 0         | 0             | 01.01.2013     | 24.09.2013      | 01.01.2013                 | 5.471,38                                                                                     | 0,00                                                        | 28.11.2013                                        | -                                     | 24.09.2013                                          | 5.471,38                                                            | 0,00                                                        | 5.471,38                                                                      | 0,00                                                            | 0,00               |
| 69                                                                                            | 27                      | 39 (H)    | A 11 Quartier                                                                    | -            | 35     | 0,00                | 4.610,70             | 0           | 0         | 0             | 01.01.2013     | 24.09.2013      | 01.01.2013                 | 4.074,43                                                                                     | 0,00                                                        | 28.11.2013                                        | -                                     | 24.09.2013                                          | 4.074,43                                                            | 0,00                                                        | 4.074,43                                                                      | 0,00                                                            | 0,00               |
| 70                                                                                            | 27                      | 51/2 (H)  | A 11 Quartier                                                                    | -            | 35     | 0,00                | 4.610,70             | 0           | 0         | 0             | 01.01.2013     | 24.09.2013      | 01.01.2013                 | 4.074,43                                                                                     | 0,00                                                        | 28.11.2013                                        | -                                     | 24.09.2013                                          | 4.074,43                                                            | 0,00                                                        | 4.074,43                                                                      | 0,00                                                            | 0,00               |
| 71                                                                                            | 27                      | 36 (H)    | A 11 Quartier                                                                    | -            | 45     | 0,00                | 5.928,04             | 0           | 0         | 0             | 01.01.2013     | 24.09.2013      | 01.01.2013                 | 5.238,55                                                                                     | 0,00                                                        | 28.11.2013                                        | -                                     | 24.09.2013                                          | 5.238,55                                                            | 0,00                                                        | 5.238,55                                                                      | 0,00                                                            | 0,00               |
| 72                                                                                            | 27                      | 47 (H)    | A 11 Quartier                                                                    | -            | 231    | 0,00                | 30.430,59            | 0           | 0         | 0             | 01.01.2013     | 24.09.2013      | 01.01.2013                 | 26.891,24                                                                                    | 0,00                                                        | 28.11.2013                                        | -                                     | 24.09.2013                                          | 26.891,24                                                           | 0,00                                                        | 26.891,24                                                                     | 0,00                                                            | 0,00               |
| 73                                                                                            | 27                      | 43 (H)    | A 11 Quartier                                                                    | -            | 615    | 0,00                | 81.016,52            | 0           | 0         | 0             | 01.01.2013     | 24.09.2013      | 01.01.2013                 | 71.593,56                                                                                    | 0,00                                                        | 28.11.2013                                        | -                                     | 24.09.2013                                          | 71.593,56                                                           | 0,00                                                        | 71.593,56                                                                     | 0,00                                                            | 0,00               |
| 74                                                                                            | 27                      | 40 (H)    | A 11 Quartier                                                                    | -            | 35     | 0,00                | 4.610,70             | 0           | 0         | 0             | 01.01.2013     | 24.09.2013      | 01.01.2013                 | 4.074,43                                                                                     | 0,00                                                        | 28.11.2013                                        | -                                     | 24.09.2013                                          | 4.074,43                                                            | 0,00                                                        | 4.074,43                                                                      | 0,00                                                            | 0,00               |
| 75                                                                                            | 27                      | 52/2 (H)  | A 11 Quartier                                                                    | -            | 113    | 0,00                | 14.885,96            | 0           | 0         | 0             | 01.01.2013     | 24.09.2013      | 01.01.2013                 | 13.154,59                                                                                    | 0,00                                                        | 28.11.2013                                        | -                                     | 24.09.2013                                          | 13.154,59                                                           | 0,00                                                        | 13.154,59                                                                     | 0,00                                                            | 0,00               |
| 76                                                                                            | 27                      | 48 (H)    | A 11 Quartier                                                                    | -            | 470    | 0,00                | 61.915,06            | 0           | 0         | 0             | 01.01.2013     | 24.09.2013      | 01.01.2013                 | 54.713,78                                                                                    | 0,00                                                        | 28.11.2013                                        | -                                     | 24.09.2013                                          | 54.713,78                                                           | 0,00                                                        | 54.713,78                                                                     | 0,00                                                            | 0,00               |
| 77                                                                                            | 27                      | 44 (H)    | A 11 Quartier                                                                    | -            | 336    | 0,00                | 44.262,68            | 0           | 0         | 0             | 01.01.2013     | 24.09.2013      | 01.01.2013                 | 39.114,53                                                                                    | 0,00                                                        | 28.11.2013                                        | -                                     | 24.09.2013                                          | 39.114,53                                                           | 0,00                                                        | 39.114,53                                                                     | 0,00                                                            | 0,00               |
| 78                                                                                            | 27                      | 41 (H)    | A 11 Quartier                                                                    | -            | 15     | 0,00                | 1.976,01             | 0           | 0         | 0             | 01.01.2013     | 24.09.2013      | 01.01.2013                 | 1.746,18                                                                                     | 0,00                                                        | 28.11.2013                                        | -                                     | 24.09.2013                                          | 1.746,18                                                            | 0,00                                                        | 1.746,18                                                                      | 0,00                                                            | 0,00               |
| 79                                                                                            | 27                      | 54 (H)    | A 11 Quartier                                                                    | -            | 248    | 0,00                | 32.670,07            | 0           | 0         | 0             | 01.01.2013     | 24.09.2013      | 01.01.2013                 | 28.870,25                                                                                    | 0,00                                                        | 28.11.2013                                        | -                                     | 24.09.2013                                          | 28.870,25                                                           | 0,00                                                        | 28.870,25                                                                     | 0,00                                                            | 0,00               |
| 80                                                                                            | 27                      | 55/3 (H)  | A 11 Quartier                                                                    | -            | 22     | 0,00                | 2.898,15             | 0           | 0         | 0             | 01.01.2013     | 24.09.2013      | 01.01.2013                 | 2.561,07                                                                                     | 0,00                                                        | 28.11.2013                                        | -                                     | 24.09.2013                                          | 2.561,07                                                            | 0,00                                                        | 2.561,07                                                                      | 0,00                                                            | 0,00               |
| 81                                                                                            | 27                      | 37 (H)    | A 11 Quartier                                                                    | -            | 240    | 0,00                | 31.616,20            | 0           | 0         | 0             | 01.01.2013     | 24.09.2013      | 01.01.2013                 | 27.938,95                                                                                    | 0,00                                                        | 28.11.2013                                        | -                                     | 24.09.2013                                          | 27.938,95                                                           | 0,00</                                                      |                                                                               |                                                                 |                    |

| Lfd. Nr. | Grundstücksbezeichnung* |           |                                |             | Größe | Kaufpreis     |                | Nutzungsart |        |        | Zeitpunkt  |            |                     | Verkehrswert zum Zeitpunkt der Bereitstellung (beachte K 3.2.2 der StBauFR) Einbringungswert | Kaufpreis-zahlung durch den Erwerber bei Veräußerungen + | Eingang des Kaufpreises auf dem 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 | Bilanzwert der eingebrachten Grundstücke zum Bilanzstichtag x | Ab-schrei-bungen |
|----------|-------------------------|-----------|--------------------------------|-------------|-------|---------------|----------------|-------------|--------|--------|------------|------------|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------------|
|          | Flur                    | Flurstück | Strasse                        | Haus-nummer |       | Ankaufs-preis | Verkaufs-preis | WE          | GE     | andere | Zugang**   | Abgang***  | der Bereit-stellung |                                                                                              |                                                          |                                                 |                                     |                                                     |                                                                     |                                                         |                                                                            |                                                               |                  |
|          |                         |           |                                |             | m²    | Euro          | Euro           | Anzahl      | Anzahl | Anzahl | Datum      | Datum      | Datum               | Euro                                                                                         | Datum                                                    | Datum                                           | Datum                               | Datum                                               | Euro                                                                | Euro                                                    | Euro                                                                       | Euro                                                          | Euro             |
| 91       | 44                      | 68/16     | an der Straße "An den Wurthen" | -           | 570   | 46.901,13     | 0,00           | 0           | 0      | 0      | 09.05.2016 | -          | 09.05.2016          | 46.901,13                                                                                    | 0,00                                                     | -                                               | -                                   | -                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                                    | -                                                                          | 46.901,13                                                     | 0,00             |
| 92       | 44                      | 68/18     | an der Straße "An den Wurthen" | -           | 1.166 | 95.941,62     | 0,00           | 0           | 0      | 0      | 09.05.2016 | -          | 09.05.2016          | 95.941,62                                                                                    | 0,00                                                     | -                                               | -                                   | -                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                                    | -                                                                          | 95.941,62                                                     | 0,00             |
| 93       | 33                      | 3/8       | Kapaunenstraße                 | 20          | 101   | 0,00          | 16.700,00      | 0           | 0      | 0      | 01.01.2017 | 01.11.2017 | 01.01.2017          | 15.453,00                                                                                    | 0,00                                                     | 13.10.2017                                      | -                                   | 09.10.2017                                          | 15.453,00                                                           | 0,00                                                    | 15.453,00                                                                  | 0,00                                                          | 0,00             |
|          |                         |           | Gebäude Kapaunenstraße         | 20          |       | 0,00          | 0,00           | 0           | 0      | 0      | 01.01.2017 | 01.11.2017 | 01.01.2017          | 0,00                                                                                         | 0,00                                                     | 13.10.2017                                      | -                                   | 09.10.2017                                          | 0,00                                                                | 0,00                                                    | 0,00                                                                       | 0,00                                                          | 0,00             |
| 94       | 41                      | 394/1     | an der Burgstraße              | -           | 26    | 0,00          | 5.600,00       | 0           | 0      | 0      | 01.01.2017 | 17.03.2017 | 01.01.2017          | 5.096,00                                                                                     | 0,00                                                     | 17.03.2017                                      | -                                   | 07.02.2017                                          | 5.096,00                                                            | 0,00                                                    | 5.096,00                                                                   | 0,00                                                          | 0,00             |
| 95       | 5                       | 4/5       | Salinenstraße                  | -           | 1.104 | 0,00          | 0,00           | 0           | 0      | 0      | 07.12.2017 | -          | 07.12.2017          | 44.160,00                                                                                    | 0,00                                                     | -                                               | -                                   | -                                                   | 0,00                                                                | 0,00                                                    | 0,00                                                                       | 44.160,00                                                     | 0,00             |
| 95       | 27                      | 8/7       | an der Roßmühlenstraße         | -           | 1.726 | 0,00          | 324.575,00     | 0           | 0      | 0      | 31.03.2018 | 31.03.2018 | 31.03.2018          | 310.680,00                                                                                   | 0,00                                                     | 04.04.2018                                      | -                                   | 13.12.2017                                          | 0,00                                                                | 0,00                                                    | 310.680,00                                                                 | 0,00                                                          | 0,00             |
| 96       | 27                      | 14/5      | an der Roßmühlenstraße         | -           | 52    | 0,00          | 9.780,00       | 0           | 0      | 0      | 31.03.2018 | 31.03.2018 | 31.03.2018          | 9.360,00                                                                                     | 0,00                                                     | 04.04.2018                                      | -                                   | 13.12.2017                                          | 0,00                                                                | 0,00                                                    | 9.360,00                                                                   | 0,00                                                          | 0,00             |
| 97       | 27                      | 1/7       | an der Joh.-Seb.-Bach-Straße   | -           | 30    | 0,00          | 5.645,00       | 0           | 0      | 0      | 31.03.2018 | 31.03.2018 | 31.03.2018          | 5.400,00                                                                                     | 0,00                                                     | 04.04.2018                                      | -                                   | 13.12.2017                                          | 0,00                                                                | 0,00                                                    | 5.400,00                                                                   | 0,00                                                          | 0,00             |
| 98       | 44                      | 70/10     | An den Wurthen                 | -           | 8.394 | 0,00          | 1.242.312,00   | 0           | 0      | 0      | 01.01.2019 | 14.11.2019 | 01.01.2019          | 1.242.312,00                                                                                 | 0,00                                                     | 14.11.2019                                      | -                                   | 11.09.2019                                          | 0,00                                                                | 0,00                                                    | 1.242.312,00                                                               | 0,00                                                          | 0,00             |
| 99       | 44                      | 70/11     | An den Wurthen                 | -           | 4.921 | 0,00          | 728.308,00     | 0           | 0      | 0      | 01.01.2019 | 14.11.2019 | 01.01.2019          | 728.308,00                                                                                   | 0,00                                                     | 14.11.2019                                      | -                                   | 11.09.2019                                          | 0,00                                                                | 0,00                                                    | 728.308,00                                                                 | 0,00                                                          | 0,00             |
| 100      | 44                      | 70/12     | An den Wurthen                 | -           | 4.969 | 0,00          | 735.412,00     | 0           | 0      | 0      | 01.01.2019 | 14.11.2019 | 01.01.2019          | 735.412,00                                                                                   | 0,00                                                     | 14.11.2019                                      | -                                   | 11.09.2019                                          | 0,00                                                                | 0,00                                                    | 735.412,00                                                                 | 0,00                                                          | 0,00             |
| 101      | 44                      | 70/13     | An den Wurthen                 | -           | 4.366 | 0,00          | 646.168,00     | 0           | 0      | 0      | 01.01.2019 | 14.11.2019 | 01.01.2019          | 646.168,00                                                                                   | 0,00                                                     | 14.11.2019                                      | -                                   | 11.09.2019                                          | 0,00                                                                | 0,00                                                    | 646.168,00                                                                 | 0,00                                                          | 0,00             |
| 102      | 44                      | 70/15     | An den Wurthen                 | -           | 8.356 | 0,00          | 1.236.688,00   | 0           | 0      | 0      | 01.01.2019 | 14.11.2019 | 01.01.2019          | 1.236.688,00                                                                                 | 0,00                                                     | 14.11.2019                                      | -                                   | 11.09.2019                                          | 0,00                                                                | 0,00                                                    | 1.236.688,00                                                               | 0,00                                                          | 0,00             |
| 103      | 44                      | 70/16     | An den Wurthen                 | -           | 5.873 | 0,00          | 869.204,00     | 0           | 0      | 0      | 01.01.2019 | 14.11.2019 | 01.01.2019          | 869.204,00                                                                                   | 0,00                                                     | 14.11.2019                                      | -                                   | 11.09.2019                                          | 0,00                                                                | 0,00                                                    | 869.204,00                                                                 | 0,00                                                          | 0,00             |
| 104      | 44                      | 70/17     | An den Wurthen                 | -           | 6.569 | 0,00          | 972.212,00     | 0           | 0      | 0      | 01.01.2019 | 14.11.2019 | 01.01.2019          | 972.212,00                                                                                   | 0,00                                                     | 14.11.2019                                      | -                                   | 11.09.2019                                          | 0,00                                                                | 0,00                                                    | 972.212,00                                                                 | 0,00                                                          | 0,00             |
| 105      | 44                      | 70/18     | An den Wurthen                 | -           | 2.742 | 0,00          | 405.816,00     | 0           | 0      | 0      | 01.01.2019 | 14.11.2019 | 01.01.2019          | 405.816,00                                                                                   | 0,00                                                     | 14.11.2019                                      | -                                   | 11.09.2019                                          | 0,00                                                                | 0,00                                                    | 405.816,00                                                                 | 0,00                                                          | 0,00             |
| 106      | 44                      | 70/19     | An den Wurthen                 | -           | 4.147 | 0,00          | 613.756,00     | 0           | 0      | 0      | 01.01.2019 | 14.11.2019 | 01.01.2019          | 613.756,00                                                                                   | 0,00                                                     | 14.11.2019                                      | -                                   | 11.09.2019                                          | 0,00                                                                | 0,00                                                    | 613.756,00                                                                 | 0,00                                                          | 0,00             |
| 107      | 44                      | 70/20     | An den Wurthen                 | -           | 4.323 | 0,00          | 639.804,00     | 0           | 0      | 0      | 01.01.2019 | 14.11.2019 | 01.01.2019          | 639.804,00                                                                                   | 0,00                                                     | 14.11.2019                                      | -                                   | 11.09.2019                                          | 0,00                                                                | 0,00                                                    | 639.804,00                                                                 | 0,00                                                          | 0,00             |
| 108      | 44                      | 70/21     | An den Wurthen                 | -           | 4.720 | 0,00          | 698.560,00     | 0           | 0      | 0      | 01.01.2019 | 14.11.2019 | 01.01.2019          | 698.560,00                                                                                   | 0,00                                                     | 14.11.2019                                      | -                                   | 11.09.2019                                          | 0,00                                                                | 0,00                                                    | 698.560,00                                                                 | 0,00                                                          | 0,00             |
| 109      | 44                      | 70/22     | An den Wurthen                 | -           | 134   | 0,00          | 19.832,00      | 0           | 0      | 0      | 01.01.2019 | 14.11.2019 | 01.01.2019          | 19.832,00                                                                                    | 0,00                                                     | 14.11.2019                                      | -                                   | 11.09.2019                                          | 0,00                                                                | 0,00                                                    | 19.832,00                                                                  | 0,00                                                          | 0,00             |
| 110      | 44                      | 70/23     | An den Wurthen                 | -           | 685   | 0,00          | 101.380,00     | 0           | 0      | 0      | 01.01.2019 | 14.11.2019 | 01.01.2019          | 101.380,00                                                                                   | 0,00                                                     | 14.11.2019                                      | -                                   | 11.09.2019                                          | 0,00                                                                | 0,00                                                    | 101.380,00                                                                 | 0,00                                                          | 0,00             |
| 111      | 44                      | 70/24     | An den Wurthen                 | -           | 668   | 0,00          | 98.864,00      | 0           | 0      | 0      | 01.01.2019 | 14.11.2019 | 01.01.2019          | 98.864,00                                                                                    | 0,00                                                     | 14.11.2019                                      | -                                   | 11.09.2019                                          | 0,00                                                                | 0,00                                                    | 98.864,00                                                                  | 0,00                                                          | 0,00             |
| 112      | 44                      | 70/25     | An den Wurthen                 | -           | 746   | 0,00          | 110.408,00     | 0           | 0      | 0      | 01.01.2019 | 14.11.2019 | 01.01.2019          | 110.408,00                                                                                   | 0,00                                                     | 14.11.2019                                      | -                                   | 11.09.2019                                          | 0,00                                                                | 0,00                                                    | 110.408,00                                                                 | 0,00                                                          | 0,00             |
| 113      | 44                      | 119/1     | An den Wurthen                 | -           | 3     | 0,00          | 444,00         | 0           | 0      | 0      | 01.01.2019 | 14.11.2019 | 01.01.2019          | 444,00                                                                                       | 0,00                                                     | 14.11.2019                                      | -                                   | 11.09.2019                                          | 0,00                                                                | 0,00                                                    | 444,00                                                                     | 0,00                                                          | 0,00             |
| 114      | 44                      | 119/2     | An den Wurthen                 | -           | 48    | 0,00          | 7.104,00       | 0           | 0      | 0      | 01.01.2019 | 14.11.2019 | 01.01.2019          | 7.104,00                                                                                     | 0,00                                                     | 14.11.2019                                      | -                                   | 11.09.2019                                          | 0,00                                                                | 0,00                                                    | 7.104,00                                                                   | 0,00                                                          | 0,00             |
| 115      | 44                      | 119/3     | An den Wurthen                 | -           | 1     | 0,00          | 148,00         | 0           | 0      | 0      | 01.01.2019 | 14.11.2019 | 01.01.2019          | 148,00                                                                                       | 0,00                                                     | 14.11.2019                                      | -                                   | 11.09.2019                                          | 0,00                                                                | 0,00                                                    | 148,00                                                                     | 0,00                                                          | 0,00             |
| 116      | 44                      | 119/4     | An den Wurthen                 | -           | 1     | 0,00          | 148,00         | 0           | 0      | 0      | 01.01.2019 | 14.11.2019 | 01.01.2019          | 148,00                                                                                       | 0,00                                                     | 14.11.2019                                      | -                                   | 11.09.2019                                          | 0,00                                                                | 0,00                                                    | 148,00                                                                     | 0,00                                                          | 0,00             |
| 117      | 44                      | 70/9      | An den Wurthen                 | -           | 55    | 0,00          | 8.140,00       | 0           | 0      | 0      | 01.01.2019 | 14.11.2019 | 01.01.2019          | 8.140,00                                                                                     | 0,00                                                     | 14.11.2019                                      | -                                   | 11.09.2019                                          | 0,00                                                                | 0,00                                                    | 8.140,00                                                                   | 0,00                                                          | 0,00             |

862.742,34

angekaufte Grundstücke: 187.239,34

eingebrachte Grundstücke: 675.503,00

Zuwendungsübersicht des Städtebaulichen Sondervermögens 161 - "Sanierungsgebiet Innenstadt-Fleischervorstadt" - der Universitäts- und Hansestadt Greifswald zum 31.12.2019

| lfd. Nr.                          | Zuwendungsempfänger        | Zuwendungs-betrag   | Zweckbindungs-<br>dauer | kumulierte<br>Abschreibung zu<br><b>Beginn</b> des<br>Haushalts-<br>jahres 2019 | Abschreibung im<br>Haushaltsjahr<br>2019 | Stand<br>zum Ende des<br>Haushaltsjahres<br>2019 | Stand<br>zum Beginn des<br>Haushaltsjahres<br>2019 | kumulierte<br>Abschreibung zum<br><b>Ende</b> des<br>Haushalts-<br>jahres 2019 |
|-----------------------------------|----------------------------|---------------------|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
|                                   |                            | Euro                | Jahren                  | Euro                                                                            | Euro                                     | Euro                                             | Euro                                               | Euro                                                                           |
| <b>abgeschriebene Zuwendungen</b> |                            |                     |                         |                                                                                 |                                          |                                                  |                                                    |                                                                                |
| 1                                 | BADERSTR. 25 - REMIESE     | <b>201.466,71</b>   | 10                      | 201.466,71                                                                      | 0,00                                     | 0,00                                             | 0,00                                               | 201.466,71                                                                     |
| 5724                              |                            |                     |                         |                                                                                 |                                          |                                                  |                                                    |                                                                                |
| 2                                 | BAHNHOFSTR. 9              | <b>184.000,00</b>   | 10                      | 184.000,00                                                                      | 0,00                                     | 0,00                                             | 0,00                                               | 184.000,00                                                                     |
| 5121                              |                            |                     |                         |                                                                                 |                                          |                                                  |                                                    |                                                                                |
| 3                                 | BURGSTR. 30                | <b>186.894,64</b>   | 10                      | 186.894,64                                                                      | 0,00                                     | 0,00                                             | 0,00                                               | 186.894,64                                                                     |
| 5721                              |                            |                     |                         |                                                                                 |                                          |                                                  |                                                    |                                                                                |
| 4                                 | FISCHSTR. 18               | <b>598.883,08</b>   | 10                      | 598.883,08                                                                      | 0,00                                     | 0,00                                             | 0,00                                               | 598.883,08                                                                     |
| 5049                              |                            |                     |                         |                                                                                 |                                          |                                                  |                                                    |                                                                                |
| 5                                 | FISCHSTR. 24               | <b>479.801,07</b>   | 10                      | 479.801,07                                                                      | 0,00                                     | 0,00                                             | 0,00                                               | 479.801,07                                                                     |
| 5332                              |                            |                     |                         |                                                                                 |                                          |                                                  |                                                    |                                                                                |
| 6                                 | KAPAUNENSTR. 21            | <b>132.764,83</b>   | 10                      | 132.764,83                                                                      | 0,00                                     | 0,00                                             | 0,00                                               | 132.764,83                                                                     |
| 5376                              |                            |                     |                         |                                                                                 |                                          |                                                  |                                                    |                                                                                |
| 7                                 | LANGE STR. 60 (HOFGEBAUDE) | <b>142.903,64</b>   | 10                      | 142.903,64                                                                      | 0,00                                     | 0,00                                             | 0,00                                               | 142.903,64                                                                     |
| 5747                              |                            |                     |                         |                                                                                 |                                          |                                                  |                                                    |                                                                                |
| 8                                 | SALINENSTR. 47             | <b>186.551,97</b>   | 10                      | 186.551,97                                                                      | 0,00                                     | 0,00                                             | 0,00                                               | 186.551,97                                                                     |
| 5870                              |                            |                     |                         |                                                                                 |                                          |                                                  |                                                    |                                                                                |
| 9                                 | STEINBECKERSTR. 1          | <b>382.704,40</b>   | 10                      | 382.704,40                                                                      | 0,00                                     | 0,00                                             | 0,00                                               | 382.704,40                                                                     |
| 5334                              |                            |                     |                         |                                                                                 |                                          |                                                  |                                                    |                                                                                |
| 10                                | STEINBECKERSTR. 31         | <b>450.000,00</b>   | 10                      | 450.000,00                                                                      | 0,00                                     | 0,00                                             | 0,00                                               | 450.000,00                                                                     |
| 5337                              |                            |                     |                         |                                                                                 |                                          |                                                  |                                                    |                                                                                |
| 11                                | STEINBECKER STR 29         | <b>317.287,46</b>   | 10                      | 317.287,46                                                                      | 0,00                                     | 0,00                                             | 0,00                                               | 317.287,46                                                                     |
| 5649                              |                            |                     |                         |                                                                                 |                                          |                                                  |                                                    |                                                                                |
| 12                                | BAUSTR 28                  | <b>130.967,09</b>   | 10                      | 130.967,09                                                                      | 0,00                                     | 0,00                                             | 0,00                                               | 130.967,09                                                                     |
| 5607                              |                            |                     |                         |                                                                                 |                                          |                                                  |                                                    |                                                                                |
| 13                                | STEINBECKER STR 43         | <b>255.340,54</b>   | 10                      | 255.340,54                                                                      | 0,00                                     | 0,00                                             | 0,00                                               | 255.340,54                                                                     |
| 5077                              |                            |                     |                         |                                                                                 |                                          |                                                  |                                                    |                                                                                |
|                                   | <b>Summe:</b>              | <b>3.649.565,43</b> |                         | <b>3.649.565,43</b>                                                             | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>                                        | <b>3.649.565,43</b>                                                            |

| lfd. Nr.                                  | Zuwendungsempfänger                 | Zuwendungs-betrag | Zweckbindungs-<br>dauer | kumulierte<br>Abschreibung zu<br><b>Beginn</b> des<br>Haushalts-<br>jahres 2019 | Abschreibung im<br>Haushaltsjahr<br>2019 | Stand<br>zum Ende des<br>Haushaltsjahres<br>2019 | Stand<br>zum Beginn des<br>Haushaltsjahres<br>2019 | kumulierte<br>Abschreibung zum<br><b>Ende</b> des<br>Haushalts-<br>jahres 2019 |
|-------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
|                                           |                                     | Euro              | Jahren                  | Euro                                                                            | Euro                                     | Euro                                             | Euro                                               | Euro                                                                           |
| <b>geleistete Zuwendungen - 012100000</b> |                                     |                   |                         |                                                                                 |                                          |                                                  |                                                    |                                                                                |
| 14                                        | WOLLWEBERSTR. 8                     | <b>24.740,10</b>  | 10                      | 12.741,15                                                                       | 2.474,01                                 | 9.524,94                                         | 11.998,95                                          | 15.215,16                                                                      |
| 16137                                     |                                     |                   |                         |                                                                                 |                                          |                                                  |                                                    |                                                                                |
| 15                                        | KUHSTR. 25                          | <b>81.691,48</b>  | 10                      | 42.657,85                                                                       | 8.169,15                                 | 30.864,48                                        | 39.033,63                                          | 50.827,00                                                                      |
| 6105                                      |                                     |                   |                         |                                                                                 |                                          |                                                  |                                                    |                                                                                |
| 16                                        | MÜHLENSTR. 29                       | <b>25.293,45</b>  | 10                      | 10.261,77                                                                       | 2.529,35                                 | 12.502,33                                        | 15.031,68                                          | 12.791,12                                                                      |
| 16138                                     |                                     |                   |                         |                                                                                 |                                          |                                                  |                                                    |                                                                                |
| 17                                        | LANGE STR. 84                       | <b>27.739,04</b>  | 10                      | 10.402,12                                                                       | 2.773,90                                 | 14.563,02                                        | 17.336,92                                          | 13.176,02                                                                      |
| 16139                                     |                                     |                   |                         |                                                                                 |                                          |                                                  |                                                    |                                                                                |
| 18                                        | HUNNENSTR. 16                       | <b>206.149,22</b> | 10                      | 47.928,58                                                                       | 20.614,92                                | 137.605,72                                       | 137.601,42                                         | 68.543,50                                                                      |
| 16138                                     |                                     |                   |                         |                                                                                 |                                          |                                                  |                                                    |                                                                                |
| 19                                        | STEINSTR. 41                        | <b>42.419,42</b>  | 10                      | 15.164,51                                                                       | 4.241,94                                 | 23.012,97                                        | 27.254,91                                          | 19.406,45                                                                      |
| 16152                                     |                                     |                   |                         |                                                                                 |                                          |                                                  |                                                    |                                                                                |
| 20                                        | ARNDTSTR. 6                         | <b>100.808,42</b> | 10                      | 35.525,36                                                                       | 10.080,84                                | 55.202,22                                        | 65.283,06                                          | 45.606,20                                                                      |
| 5985                                      |                                     |                   |                         |                                                                                 |                                          |                                                  |                                                    |                                                                                |
| 21                                        | DOMSTR. 40                          | <b>34.755,52</b>  | 10                      | 12.251,26                                                                       | 3.475,55                                 | 19.028,71                                        | 22.504,26                                          | 15.726,81                                                                      |
| 5139                                      |                                     |                   |                         |                                                                                 |                                          |                                                  |                                                    |                                                                                |
| 22                                        | HAFENSTR. 33                        | <b>102.989,00</b> | 10                      | 24.889,01                                                                       | 10.298,90                                | 67.801,09                                        | 78.099,99                                          | 35.187,91                                                                      |
| 6042                                      |                                     |                   |                         |                                                                                 |                                          |                                                  |                                                    |                                                                                |
| 23                                        | HAFENSTR. 34/35                     | <b>205.978,00</b> | 10                      | 49.778,02                                                                       | 20.597,80                                | 135.602,18                                       | 156.199,98                                         | 70.375,82                                                                      |
| 16150                                     |                                     |                   |                         |                                                                                 |                                          |                                                  |                                                    |                                                                                |
| 24                                        | ARNDTSTR. 7                         | <b>32.518,57</b>  | 10                      | 11.476,92                                                                       | 3.251,86                                 | 17.789,79                                        | 21.041,65                                          | 14.728,78                                                                      |
| 5058                                      |                                     |                   |                         |                                                                                 |                                          |                                                  |                                                    |                                                                                |
| 25                                        | BLEICHSTR. 13/14                    | <b>65.094,90</b>  | 10                      | 12.742,99                                                                       | 6.509,49                                 | 45.842,42                                        | 52.351,91                                          | 19.252,48                                                                      |
| 5997                                      |                                     |                   |                         |                                                                                 |                                          |                                                  |                                                    |                                                                                |
| 26                                        | LANGE STR.82, FISCHSTR.20a/21       | <b>365.317,88</b> | 10                      | 40.083,33                                                                       | 36.531,78                                | 288.702,77                                       | 284.916,67                                         | 76.615,11                                                                      |
| 16142                                     |                                     |                   |                         |                                                                                 |                                          |                                                  |                                                    |                                                                                |
| 27                                        | Lange Str. 71                       | <b>120.380,00</b> | 10                      | 22.069,67                                                                       | 12.038,00                                | 86.272,33                                        | 98.310,33                                          | 34.107,67                                                                      |
| 16193                                     |                                     |                   |                         |                                                                                 |                                          |                                                  |                                                    |                                                                                |
| 28                                        | Joh.-Seb.-Bach-Straße 27            | <b>500.000,00</b> | 20                      | 47.916,67                                                                       | 25.000,00                                | 427.083,33                                       | 452.083,33                                         | 72.916,67                                                                      |
| 16201                                     |                                     |                   |                         |                                                                                 |                                          |                                                  |                                                    |                                                                                |
| 29                                        | DOMSTR.52 / MARTIN-LUTHER-STR.11/12 | <b>124.652,12</b> | 10                      | 19.736,58                                                                       | 12.465,22                                | 92.450,32                                        | 104.915,54                                         | 32.201,80                                                                      |
| 5876                                      |                                     |                   |                         |                                                                                 |                                          |                                                  |                                                    |                                                                                |
| 30                                        | LANGE REIHE 1                       | <b>264.321,74</b> | 10                      | 21.720,20                                                                       | 26.432,17                                | 216.169,37                                       | 195.481,80                                         | 48.152,37                                                                      |
| 6094                                      |                                     |                   |                         |                                                                                 |                                          |                                                  |                                                    |                                                                                |

| lfd. Nr.                                                 | Zuwendungsempfänger | Zuwendungs-betrag   | Zweckbindungs-<br>dauer | kumulierte<br>Abschreibung zu<br><b>Beginn</b> des<br>Haushalts-<br>jahres 2019 | Abschreibung im<br>Haushaltsjahr<br>2019 | Stand<br>zum Ende des<br>Haushaltsjahres<br>2019 | Stand<br>zum Beginn des<br>Haushaltsjahres<br>2019 | kumulierte<br>Abschreibung zum<br><b>Ende</b> des<br>Haushalts-<br>jahres 2019 |
|----------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
|                                                          |                     | Euro                | Jahren                  | Euro                                                                            | Euro                                     | Euro                                             | Euro                                               | Euro                                                                           |
| 31<br>5689                                               | STEINBECKER STR. 21 | <b>116.800,00</b>   | 10                      | 0,00                                                                            | 116.800,00                               | 0,00                                             | 116.800,00                                         | 116.800,00                                                                     |
| 31<br>16200                                              | DOM ST. NIKOLAI     | <b>1.348.200,00</b> | 10                      | 0,00                                                                            | 134.820,00                               | 1.213.380,00                                     | 1.348.200,00                                       | 134.820,00                                                                     |
| 32<br>16251                                              | KIRCHE ST. JACOBI   | <b>270.000,00</b>   | 10                      | 0,00                                                                            | 11.250,00                                | 258.750,00                                       | 181.790,00                                         | 11.250,00                                                                      |
| 33<br>16165                                              | MÜHLENSTR. 30       | <b>8.802,00</b>     | 10                      | 0,00                                                                            | 880,20                                   | 7.921,80                                         | 0,00                                               | 880,20                                                                         |
| 34<br>16257                                              | MÜHLENSTR. 20       | <b>29.690,00</b>    | 10                      | 0,00                                                                            | 742,25                                   | 28.947,75                                        | 0,00                                               | 742,25                                                                         |
|                                                          | <b>Summe:</b>       | <b>4.098.340,86</b> |                         | <b>437.345,99</b>                                                               | <b>471.977,33</b>                        | <b>1.680.017,99</b>                              | <b>1.779.446,03</b>                                | <b>909.323,32</b>                                                              |
|                                                          |                     |                     |                         |                                                                                 |                                          |                                                  |                                                    |                                                                                |
| <b>geleistete Anzahlungen auf Zuwendungen - 01910000</b> |                     |                     |                         |                                                                                 |                                          |                                                  |                                                    |                                                                                |
| 16200                                                    | STEINBECKER STR. 35 | <b>334.703,23</b>   | 10                      | 0,00                                                                            | 0,00                                     | 334.703,23                                       | 134.139,23                                         | 0,00                                                                           |
| 16258                                                    | LANGE STR. 23-27    | <b>74.250,00</b>    | 10                      | 0,00                                                                            | 0,00                                     | 74.250,00                                        | 0,00                                               | 0,00                                                                           |
| 16263                                                    | KIRCHE ST.MARIEN    | <b>116.630,00</b>   | 10                      | 0,00                                                                            | 0,00                                     | 116.630,00                                       | 0,00                                               | 0,00                                                                           |
|                                                          | <b>Summe:</b>       | <b>525.583,23</b>   |                         | <b>0,00</b>                                                                     | <b>0,00</b>                              | <b>525.583,23</b>                                | <b>134.139,23</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                    |
|                                                          |                     |                     |                         |                                                                                 |                                          |                                                  |                                                    |                                                                                |
|                                                          | <b>Summe gesamt</b> | <b>8.273.489,52</b> |                         | <b>4.086.911,42</b>                                                             | <b>471.977,33</b>                        | <b>2.205.601,22</b>                              | <b>1.913.585,26</b>                                | <b>4.558.888,75</b>                                                            |

| Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Haushaltsjahr 2018 |                                                                                                                                |                                  |                                                     |                                                          |                      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------|
| Nr.                                                                                                                           |                                                                                                                                | laufende Ein- und Aus- zahlungen | Ein- und Aus- zahlungen aus Investitions- tätigkeit | durch- laufende Gelder und ungeklärte Zahlungs- vorgänge | Summe                |
|                                                                                                                               |                                                                                                                                |                                  |                                                     |                                                          |                      |
|                                                                                                                               |                                                                                                                                |                                  |                                                     |                                                          |                      |
|                                                                                                                               |                                                                                                                                | 1                                | 2                                                   | 3                                                        | 4                    |
| 1 <sup>1</sup>                                                                                                                | Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)                                |                                  |                                                     |                                                          | 2.662.133,88         |
| 2 <sup>2</sup>                                                                                                                | Kassenkredit zum 31.Dezember des Haushaltsvorjahres                                                                            |                                  |                                                     |                                                          | 0,00                 |
| 3                                                                                                                             | <b>Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31.Dezember des Haushaltsvorjahres</b>                                  | <b>4.951.767,90</b>              | <b>-2.454.861,54</b>                                | <b>125.227,52</b>                                        | <b>2.622.133,88</b>  |
| 4                                                                                                                             | + Korrektur des Vortrages                                                                                                      | 0,00                             | 0,00                                                | 0,00                                                     |                      |
| 5                                                                                                                             | <b>Bereinigter Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31.Dezember des Haushaltsvorjahres</b>                      | <b>4.951.767,90</b>              | <b>-2.454.861,54</b>                                | <b>125.227,52</b>                                        | <b>2.622.133,88</b>  |
| 6                                                                                                                             | + jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)                      | 359.978,69                       |                                                     |                                                          | 359.978,69           |
| 7                                                                                                                             | + Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)                       |                                  | 10.789.566,29                                       |                                                          | 10.789.566,29        |
| 8                                                                                                                             | + Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung) |                                  | 0,00                                                |                                                          | 0,00                 |
| 9                                                                                                                             | + Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 35 GemHVO-Doppik)               |                                  |                                                     | 1.295,95                                                 | 1.295,95             |
| 10                                                                                                                            | <b>Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31.Dezember des Haushaltsjahres</b>                                     | <b>5.311.746,59</b>              | <b>8.334.704,75</b>                                 | <b>126.523,47</b>                                        | <b>13.772.974,81</b> |
| Kontrollrechnung:                                                                                                             |                                                                                                                                |                                  |                                                     |                                                          |                      |
| 11                                                                                                                            | Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (§47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)                                    |                                  |                                                     |                                                          | 13.722.974,81        |
| 12                                                                                                                            | - Kassenkredit zum 31.Dezember des Haushaltsjahres                                                                             |                                  |                                                     |                                                          | 0,00                 |
| 13                                                                                                                            | = Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31.Dezember des Haushaltsjahres                                          |                                  |                                                     |                                                          | 13.722.974,81        |