

## - Beschluss -

*Einbringer*

60.1 Stadtbauamt/Abteilung Bauverwaltung

| Gremium   | Sitzungsdatum | Ergebnis              |
|---|---------------|-----------------------|
| Senat (S)   | 02.09.2025    | behandelt             |
| Rechnungsprüfungsausschuss (RPA)                              | 25.09.2025    | ungeändert zugestimmt |
| Ausschuss für Finanzen, Liegenschaften und Beteiligungen (FA) | 10.11.2025    | nicht abgestimmt      |
| Senat (S)   | 18.11.2025    | behandelt             |
| Hauptausschuss (HA)   | 24.11.2025    | behandelt             |
| Bürgerschaft (BS)   | 08.12.2025    | Einzelabstimmung      |

## **Jahresabschluss 2019 - Städtebauliches Sondervermögen "Schönwalde II - SUB" SSV 198**

**Beschluss:**

Die Bürgerschaft der Universitäts- und Hansestadt Greifswald beschließt

1. gemäß § 60 Abs. 5 Satz 1 KV M-V den geprüften Jahresabschluss des Städtebaulichen Sondervermögens „Schönwalde II - SUB“ – SSV 198 für das Haushaltsjahr 2019 festzustellen,
2. gemäß § 60 Abs. 5 Satz 2 KV M-V dem Oberbürgermeister die Entlastung für das Haushaltsjahr 2019 zu erteilen.

**Ergebnis:**

|         | Ja-Stimmen | Nein-Stimmen | Enthaltungen |
|---------|------------|--------------|--------------|
| Punkt 1 | 36         | 0            | 0            |
| Punkt 2 | 35         | 0            | 0            |

Anlage 1

Jahresabschluss 2019 - SSV 198 - 05.12.2024 öffentlich

Prof. Dr. Madeleine Tolani  
Präsidentin der Bürgerschaft



Die Universitäts- und Hansestadt

# Greifswald

Jahresabschlussbericht 2019

Städtebauliches Sondervermögen „198 – Schönwald II - SUB“

# Jahresabschluss des Städtebaulichen Sondervermögens der Universitäts- und Hansestadt Greifswald „198 – SUB – Schönwalde II“ zum 31.12.2019

|  |    |
|--|----|
| ERGEBNISRECHNUNG.....  | 05 |
| ÜBERSICHT ÜBER ERTRÄGE UND AUFWENDUNGEN.....   | 09 |
| FINANZRECHNUNG.....  | 12 |
| BILANZ.....  | 21 |
| <br>   |    |
| VORWORT.....   | 23 |
| ANHANG.....  | 26 |
| des Städtebaulichen Sondervermögens der Universitäts- und Hansestadt Greifswald „194 - SUB Ostseeviertel Parkseite“ zum 31.12.2018 |    |
| I. Rechtsgrundlagen.....   | 26 |
| II. Gliederung des Jahresabschlusses.....  | 26 |
| III. Abweichungen von bisher angewandten Bilanzierungs- u. Bewertungsmethoden.....   | 26 |
| IV. Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz.....  | 26 |
| <br>   |    |
| Aktiva.....  | 27 |
| A. 1 Anlagevermögen.....   | 27 |
| A. 2 Umlaufvermögen.....   | 27 |
| A. 2.1 Vorräte.....  | 27 |
| A. 2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen.....  | 27 |
| A. 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände.....  | 28 |
| A. 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen.....  | 28 |
| A. 2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände.....  | 28 |
| A. 2.4. Liquide Mittel.....  | 29 |
| <br>   |    |
| Passiva.....   | 30 |
| P. 1 Eigenkapital.....   | 30 |
| P. 1.1. Kapitalrücklage.....   | 30 |
| P. 1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag.....  | 30 |
| P. 2 Sonderposten.....   | 30 |
| P. 2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen.....  | 30 |

|  |    |
|--|----|
| P. 2.4 Sonstige Sonderposten.....  | 31 |
| P. 3 Rückstellungen.....   | 34 |
| P. 4. Verbindlichkeiten.....   | 34 |
| P. 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen.....   | 35 |
| P. 4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich.....  | 35 |
| P. 4.11 Sonstige Verbindlichkeiten.....  | 35 |
| <br>V. Angaben zur Ergebnisrechnung.....   | 37 |
| ER. Nr. 10 Summe der Erträge.....  | 37 |
| ER. Nr. 19 Summe der Aufwendungen .....  | 39 |
| ER. Nr. 25 Jahresergebnis.....   | 39 |
| <br>VI. Angaben zur Finanzrechnung.....  | 40 |
| FR. Nr. 09 Summe der laufenden Einzahlungen .....  | 40 |
| FR. Nr. 17 Summe der laufenden Auszahlungen.....   | 41 |
| FR. Nr. 24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit.....   | 41 |
| FR. Nr. 28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.....   | 42 |
| FR. Nr. 30 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag.....  | 43 |
| FR. Nr. 34 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen..... | 43 |
| FR. Nr. 35 Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge.....                                   | 43 |
| FR. Nr. 36 Veränderung der liquiden Mittel.....  | 43 |
| <br>VII. Sonstige Angaben.....   | 44 |
| 1. Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen u. kreditähnlichen Verpflichtungen.....                        | 44 |
| 2. In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, welche noch keine Verbindlichkeiten begründen .....         | 44 |
| 3. Haushaltsermächtigungen.....  | 44 |
| 4. Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können.....                           | 44 |
| 5. Sonstige wesentliche Verträge.....  | 44 |
| <br>ANLAGENÜBERSICHT.....  | 46 |
| FORDERUNGSÜBERSICHT.....   | 48 |
| VERBINDLICHKEITENÜBERSICHT.....  | 49 |

|  |    |
|--|----|
| ÜBERSICHT HAUSHALTSERMÄCHTIGUNGEN.....                                   | 50 |
| ÜBERSICHT ÜBER DIE AUS VERPFLICHTUNGSERMÄCHTIGUNGEN VORAUSSICHTLICH..... | 51 |
| FÄLLIG WERDENEN AUSZAHLUNGEN   |    |
| ANGABEN ZU DEN VORRÄTEN.....   | 52 |
| DARLEHENSÜBERSICHT.....  | 53 |
| GRUNDSTÜCKSVERZEICHNIS.....  | 54 |
| ZUWENDUNGSÜBERSICHT.....   | 55 |
| ÜBERSICHT ÜBER DIE ZUASAMMENSETZUNG UND ENTWICKLUNG DES SALDOS DER.....  | 56 |
| LIQUIDEN MITTEL UND DER KASSENKREDITE IM HAUSHALTSJAHR                   |    |

## 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 |
|--|--|--|----------------|--|--|--|--|-----------------------------|
|  |  |  |                |  |  |  |  |                             |
| in EUR   |  |  |                |  |  |  |  |                             |
| 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  |  |  | 4.038          | 0  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 4.038,00                    |
| 03 + Erträge der sozialen Sicherung  |  |  | 0              | 0  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00                        |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   |  |  | 0              | 0  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00                        |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte  |  |  | 0              | 0  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00                        |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  |  |  | 0              | 0  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00                        |
| 07 + Andere aktivierte Eigenleistungen   |  |  | 0              | 0  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00                        |
| 08 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge  |  |  | 16.600         | 0  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 16.600,00                   |
| 09 + Sonstige Erträge  |  |  | 694.500        | 0  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 694.500,00                  |
| <b>10 Summe der Erträge<br/>(Summe der Nummern 1 bis 9)</b>  |  |  | <b>715.138</b> | <b>0</b>                                   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>715.138,00</b>           |
| 11 - Personalaufwendungen  |  |  | 0              | 0  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00                        |
| 12 - Versorgungsaufwendungen   |  |  | 0              | 0  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00                        |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   |  |  | 711.738        | 0  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 711.738,00                  |
| 14 - Abschreibungen  |  |  | 0              | 0  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00                        |
| 15 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  |  |  | 0              | 0  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00                        |
| 16 - Aufwendungen der sozialen Sicherung   |  |  | 0              | 0  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00                        |
| 17 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen  |  |  | 0              | 0  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00                        |
| 18 - Sonstige Aufwendungen   |  |  | 3.400          | 0  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 3.400,00                    |
| <b>19 Summe der Aufwendungen<br/>(Summe der Nummern 11 bis 18)</b>   |  |  | <b>715.138</b> | <b>0</b>                                   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>715.138,00</b>           |
| <b>20 Jahresergebnis<br/>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br/>vor Veränderung der Rücklagen<br/>(Saldo der Nummern 10 und 19)</b> |  |  | <b>0</b>       | <b>0</b>                                   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                 |
| 21 - Einstellung in die Kapitalrücklage  |  |  | 0              | 0  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00                        |
| 22 + Entnahme aus der Kapitalrücklage  |  |  | 0              | 0  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00                        |

| Nr.       | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-<br>Doppik)   | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd. 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   |
| 01 +      | Steuern und ähnliche Abgaben   |  |   | 0,00                                   | 0,00              | 0,00               | 0,00               | 0,00  | 0,00   |
| 02 +      | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge   |  |   | 0,00                                   | 4.038,00          | 15.066,93          | 11.028,93          | 60,88   | 15.006,05  |
| 03 +      | Erträge der sozialen Sicherung   |  |   | 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   |
| 05 +      | Privatrechtliche Leistungsentgelte   |  |   | 0,00                                   | 0,00              | 0,00               | 0,00               | 0,00  | 0,00   |
| 06 +      | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   |  |   | 0,00                                   | 0,00              | 0,00               | 0,00               | 0,00  | 0,00   |
| 07 +      | Andere aktivierte Eigenleistungen  |  |   | 0,00                                   | 0,00              | 0,00               | 0,00               | 0,00  | 0,00   |
| 08 +      | Zinserträge und sonstige Finanzerträge   |  |   | 0,00                                   | 16.600,00         | 0,00               | -16.600,00         | 0,00  | 0,00   |
| 09 +      | Sonstige Erträge   |  |   | 0,00                                   | 694.500,00        | 354.836,91         | -339.663,09        | 35.785,62                                     | 319.051,29   |
| <b>10</b> | <b>Summe der Erträge</b><br>(Summe der Nummern 1 bis 9)  |  |   | <b>0,00</b>                            | <b>715.138,00</b> | <b>369.903,84</b>  | <b>-345.234,16</b> | <b>35.846,50</b>                              | <b>334.057,34</b>  |
| 11 -      | Personalaufwendungen   |  |   | 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   |
| 13 -      | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  |  |   | 0,00                                   | 711.738,00        | 369.836,91         | -341.901,09        | 35.785,62                                     | 334.051,29   |
| 14 -      | Abschreibungen   |  |   | 0,00                                   | 0,00              | 0,00               | 0,00               | 0,00  | 0,00   |
| 15 -      | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen   |  |   | 0,00                                   | 0,00              | 0,00               | 0,00               | 0,00  | 0,00   |
| 16 -      | Aufwendungen der sozialen Sicherung  |  |   | 0,00                                   | 0,00              | 0,00               | 0,00               | 0,00  | 0,00   |
| 17 -      | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen   |  |   | 0,00                                   | 0,00              | 0,00               | 0,00               | 0,00  | 0,00   |
| 18 -      | Sonstige Aufwendungen  |  |   | 0,00                                   | 3.400,00          | 66,93              | -3.333,07          | 60,88   | 6,05   |
| <b>19</b> | <b>Summe der Aufwendungen</b><br>(Summe der Nummern 11 bis 18)   |  |   | <b>0,00</b>                            | <b>715.138,00</b> | <b>369.903,84</b>  | <b>-345.234,16</b> | <b>35.846,50</b>                              | <b>334.057,34</b>  |
| <b>20</b> | <b>Jahresergebnis</b><br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>vor Veränderung der Rücklagen<br>(Saldo der Nummern 10 und 19) |  |   | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                   | <b>-330.000,00</b>   |
| 21 -      | Einstellung in die Kapitalrücklage   |  |   | 0,00                                   | 0,00              | 0,00               | 0,00               | 0,00  | 0,00   |
| 22 +      | Entnahme aus der Kapitalrücklage   |  |   | 0,00                                   | 0,00              | 0,00               | 0,00               | 0,00  | 0,00   |

## 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                        |
| <b>25</b> | <b>Jahresergebnis<br/>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag,<br/>Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24,<br/>abzüglich Nummern 21 und 23)</b> |  | <b>0</b>       | <b>0</b>                                   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                 |

**nachrichtlich:**

26 Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr 0,00  
27 Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltjahres 0,00  
(Summe der Nummern 25 und 26)

| 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 aus dem kommunalen Finanzausgleich  |  |   | 0,00                                   | 0,00             | 0,00               | 0,00             | 0,00  | 0,00   | 0,00        | 0,00        | 0,00               | 0,00 | 0,00 | 0,00        |
| 24 +                  | Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich  |  |   | 0,00                                   | 0,00             | 0,00               | 0,00             | 0,00  | 0,00   | 0,00        | 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>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>-330.000,00</b> |      |      |             |
| <b>nachrichtlich:</b> |   |  |   |  |                  |                    |                  |   |  |             |             |                    |      |      |             |
| 26                    | Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr  |  |   | 0,00                                   |                  | 0,00               |                  | 0,00  |  | 0,00        |             | 0,00               |      | 0,00 | -330.000,00 |
| 27                    | Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltjahres<br>(Summe der Nummern 25 und 26)                                     |  |   | 0,00                                   |                  | 0,00               |                  | 0,00  |  | 0,00        |             | 0,00               |      | 0,00 | -330.000,00 |

# Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung 2019

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)   | Ermächtigungen<br>2019 | übertragene<br>Ermächtigungen<br>2018 | Gesamt-<br>ermächtigungen<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  | 4.038,00               | 0,00                                  | 4.038,00                          | 15.066,93        | 11.028,93          |
|     | darunter:  |                        |                                       |                                   |                  |                    |
|     | 2.1 Schlüsselzuweisungen   | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
|     | 2.2 Bedarfsszuweisungen  | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
|     | 2.3 Sonstige allgemeine Zuweisungen  | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
|     | 2.4 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende<br>Zwecke   | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
|     | 2.5 Allgemeine Umlagen vom Land  | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
|     | 2.6 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und<br>Gemeindeverbänden  | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
|     | 2.7 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten   | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
| 03  | + Erträge der sozialen Sicherung   | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
|     | darunter:  |                        |                                       |                                   |                  |                    |
|     | 3.1 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb<br>von Einrichtungen  | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
|     | 3.2 Ersatz von sozialen Leistungen in<br>Einrichtungen   | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
|     | 3.3 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich<br>des SGB XII und anderer sozialer Leistungen  | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
|     | 3.4 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des<br>SGB VIII und anderer Jugendhilfe   | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
|     | 3.5 Kostenerstattungen von anderen<br>Sozialhilfeträgern   | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
|     | 3.6 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach<br>dem SGB II   | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
|     | 3.7 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende<br>Zwecke im Bereich der sozialen Sicherung   | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
|     | darunter:  |                        |                                       |                                   |                  |                    |
|     | 4.1 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung<br>von Auslagen  | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
|     | 4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese<br>nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind)<br>und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
|     | 4.3 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für<br>Beiträge und ähnliche Entgelte   | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
|     | darunter:  |                        |                                       |                                   |                  |                    |

# Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung 2019

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)                                      | Ermächtigungen<br>2019 | übertragene<br>Ermächtigungen<br>2018 | Gesamt-<br>ermächtigungen<br>2019 | Ergebnis<br>2019 | Abweichung<br>2019 |
|-----|---|------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|------------------|--------------------|
|     |   |                        |                                       |                                   | in EUR           |                    |
|     |   | 1                      | 2                                     | 3                                 | 4                | 5                  |
|     | 5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
|     | 5.2 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte           | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
| 07  | + Andere aktivierte Eigenleistungen   | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
| 08  | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge  | 16.600,00              | 0,00                                  | 16.600,00                         | 0,00             | -16.600,00         |
|     | darunter:   |                        |                                       |                                   |                  |                    |
|     | 8.1 Zinserträge   | 100,00                 | 0,00                                  | 100,00                            | 0,00             | -100,00            |
|     | 8.2 Sonstige Finanzerträge  | 16.500,00              | 0,00                                  | 16.500,00                         | 0,00             | -16.500,00         |
| 09  | + Sonstige Erträge  | 694.500,00             | 0,00                                  | 694.500,00                        | 354.836,91       | -339.663,09        |
|     | darunter:   |                        |                                       |                                   |                  |                    |
|     | 9.1 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
|     | 9.2 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen                 | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 2.956,71         | 2.956,71           |
|     | 9.3 Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Saldo)          | 685.000,00             | 0,00                                  | 685.000,00                        | 350.472,11       | -334.527,89        |
| 10  | Summe der Erträge<br>(Summe der Nummern 1 bis 9)  | 715.138,00             | 0,00                                  | 715.138,00                        | 369.903,84       | -345.234,16        |
| 11  | - Personalaufwendungen  | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
|     | darunter:   |                        |                                       |                                   |                  |                    |
|     | 11.1 Zuführung zu Pensionsrückstellungen u. ä. Verpflichtungen  | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen   | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
| 13  | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 711.738,00             | 0,00                                  | 711.738,00                        | 369.836,91       | -341.901,09        |
|     | darunter:   |                        |                                       |                                   |                  |                    |
|     | 13.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall  | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
|     | 13.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung  | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
| 14  | - Abschreibungen  | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
| 15  | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
|     | darunter:   |                        |                                       |                                   |                  |                    |
|     | 15.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke  | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
|     | 15.2 Schuldendiensthilfen   | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
|     | 15.3 Gewerbesteuerumlage  | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
|     | 15.4 Allgemeine Umlagen an das Land   | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
|     | 15.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise   | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
|     | 15.6 Allgemeine Umlagen an das Amt  | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
|     | 15.7 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände  | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
|     | 15.8 Allgemeine Umlagen an Sonstige   | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
| 16  | - Aufwendungen der sozialen Sicherung   | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
|     | darunter:   |                        |                                       |                                   |                  |                    |
|     | 16.1 Leistungen nach SGB II   | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
|     | 16.2 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II  | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |

# Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung 2019

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)  | Ermächtigungen<br>2019 | übertragene<br>Ermächtigungen<br>2018 | Gesamt-<br>ermächtigungen<br>2019 | Ergebnis<br>2019 | Abweichung<br>2019 |
|-----|---|------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|------------------|--------------------|
|     |   |                        |                                       |                                   | in EUR           |                    |
| 1   | 2   | 3                      |                                       |                                   | 4                | 5                  |
|     | 16.3 Leistungen nach SGB XII  | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
|     | 16.4 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII   | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
|     | 16.5 Leistungen nach SGB VIII   | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
|     | 16.6 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB VIII  | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
|     | 16.7 Sonstige soziale Leistungen  | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
|     | 16.8 Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen  | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
|     | 16.9 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung                                     | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
| 17  | - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen  | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
|     | darunter:   |                        |                                       |                                   |                  |                    |
|     | 17.1 Zinsaufwendungen   | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
|     | 17.2 Sonstige Finanzaufwendungen  | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
| 18  | - Sonstige Aufwendungen   | 3.400,00               | 0,00                                  | 3.400,00                          | 66,93            | -3.333,07          |
| 19  | Summe der Aufwendungen<br>(Summe der Nummern 11 bis 18)   | 715.138,00             | 0,00                                  | 715.138,00                        | 369.903,84       | -345.234,16        |
| 20  | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo 10 und 19)                    | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
| 21  | - Einstellung in die Kapitalrücklage  | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
| 22  | + Entnahme aus der Kapitalrücklage  | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
|     | darunter:   |                        |                                       |                                   |                  |                    |
|     | 22.1 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalanlage aus investiv gebundenen Zuweisungen                               | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
|     | 22.2 Entnahmen aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus Zuwendungen nach §§ 23, 24 FAG MV                          | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
| 23  | - Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich                                      | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
| 24  | + Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich  | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
| 25  | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23) | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00             | 0,00               |
|     | nachrichtlich:  |                        |                                       |                                   |                  |                    |
| 26  | Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr  |                        |                                       |                                   |                  |                    |
| 27  | Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahrs (Summe der Nummern 25 und 26)                    |                        |                                       |                                   |                  |                    |

# Finanzrechnung 2019

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3<br>Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)         | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd. Nr.) | Ansatz<br>2019 | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | über- und<br>außerplan-<br>mäßige<br>Aus-<br>zahlungen | zweckge-<br>bundene<br>Mehrein-<br>zahlungen<br>und ent-<br>sprechende<br>-auszah-<br>lungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen<br>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 Transfereingezahlungen  |  | 738,00         | 0,00                               | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 738,00                      |
| 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 Leitungsentgelte  |  | 0,00           | 0,00                               | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00                        |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen   |  | 0,00           | 0,00                               | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00                        |
| 07  | + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen   |  | 16.600,00      | 0,00                               | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 16.600,00                   |
| 08  | + Sonstige laufende Einzahlungen   |  | 1.092.700,00   | 0,00                               | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 1.092.700,00                |
| 09  | Summe der laufenden Einzahlungen<br>(Summe der Nummern 1 bis 8)  |  | 1.110.038,00   | 0,00                               | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 1.110.038,00                |
| 10  | - Personalauszahlungen   |  | 0,00           | 0,00                               | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00                        |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen  |  | 0,00           | 0,00                               | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00                        |
| 12  | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen  |  | 713.838,00     | 0,00                               | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 713.838,00                  |
| 13  | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen   |  | 0,00           | 0,00                               | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00                        |
| 14  | - Auszahlungen der sozialen Sicherung  |  | 0,00           | 0,00                               | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00                        |
| 15  | - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen   |  | 0,00           | 0,00                               | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00                        |
| 16  | - Sonstige laufende Auszahlungen   |  | 100,00         | 0,00                               | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 100,00                      |
| 17  | Summe der laufenden Auszahlungen<br>(Summe der Nummern 10 bis 16)  |  | 713.938,00     | 0,00                               | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 713.938,00                  |
| 18  | Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17) |  | 396.100,00     | 0,00                               | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 396.100,00                  |

| Nr.    | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3<br>Absatz 1 Satz 1 GemHVO-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 sonstige Transfereinzahlungen   |  | 0,00  | 738,00                                 | 15.066,93         | 14.328,93          | 60,88             | 15.006,05                                     | 0,00   |
| 03     | + Einzahlungen der sozialen Sicherung   |  | 0,00  | 0,00                                   | 0,00              | 0,00               | 0,00              | 0,00  | 0,00   |
| 04     | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   |  | 0,00  | 0,00                                   | 0,00              | 0,00               | 0,00              | 0,00  | 0,00   |
| 05     | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  |  | 0,00  | 0,00                                   | 0,00              | 0,00               | 0,00              | 0,00  | 0,00   |
| 06     | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  |  | 0,00  | 0,00                                   | 0,00              | 0,00               | 0,00              | 0,00  | 0,00   |
| 07     | + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen  |  | 0,00  | 16.600,00                              | 0,00              | -16.600,00         | 0,00              | 0,00  | 0,00   |
| 08     | + Sonstige laufende Einzahlungen  |  | 0,00  | 1.092.700,00                           | 354.836,91        | -737.863,09        | 35.785,62         | 319.051,29                                    | 0,00   |
| 09     | Summe der laufenden Einzahlungen<br>(Summe der Nummern 1 bis 8)   |  | 0,00  | 1.110.038,00                           | 369.903,84        | -740.134,16        | 35.846,50         | 334.057,34                                    | 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  | 713.838,00                             | 75.119,54         | -638.718,46        | 61.370,45         | 13.749,09                                     | 330.000,00   |
| 13     | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen  |  | 0,00  | 0,00                                   | 0,00              | 0,00               | 0,00              | 0,00  | 0,00   |
| 14     | - Auszahlungen der sozialen Sicherung   |  | 0,00  | 0,00                                   | 0,00              | 0,00               | 0,00              | 0,00  | 0,00   |
| 15     | - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen  |  | 0,00  | 0,00                                   | 0,00              | 0,00               | 0,00              | 0,00  | 0,00   |
| 16     | - Sonstige laufende Auszahlungen  |  | 0,00  | 100,00                                 | 66,93             | -33,07             | 60,88             | 6,05  | 0,00   |
| 17     | Summe der laufenden Auszahlungen<br>(Summe der Nummern 10 bis 16)   |  | 0,00  | 713.938,00                             | 75.186,47         | -638.751,53        | 61.431,33         | 13.755,14                                     | 330.000,00   |
| 18     | <b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b> |  | <b>0,00</b>   | <b>396.100,00</b>                      | <b>294.717,37</b> | <b>-101.382,63</b> | <b>-25.584,83</b> | <b>320.302,20</b>                             | <b>-330.000,00</b>   |

# Finanzrechnung 2019

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3<br>Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)   | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd. Nr.) | Ansatz<br>2019    | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | über- und<br>außerplan-<br>mäßige<br>Aus-<br>zahlungen | zweckge-<br>bundene<br>Mehrein-<br>zahlungen<br>und ent-<br>sprechende<br>-auszah-<br>lungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen<br>2019 |
|-----|--|--|-------------------|------------------------------------|--|--|--|-----------------------------|
|     |  |  |                   |                                    |  |  |  |                             |
|     |  |  |                   |                                    |  |  |  |                             |
|     |  |  | 1                 | 2                                  | 3  | 4  | 5  | 6                           |
| 19  | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen   |  | 660.000,00        | 0,00                               | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 660.000,00                  |
| 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  |  | 250.000,00        | 0,00                               | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 250.000,00                  |
| 23  | + Sonstige Investitionseinzahlungen  |  | 0,00              | 0,00                               | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00                        |
| 24  | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit<br>(Summe der Nummern 19 bis 23)                        |  | 910.000,00        | 0,00                               | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 910.000,00                  |
| 25  | - Auszahlungen für Anlagevermögen  |  | 0,00              | 0,00                               | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00                        |
| 26  | - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen   |  | 0,00              | 0,00                               | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00                        |
| 27  | - Sonstige Investitionsauszahlungen  |  | 685.000,00        | 0,00                               | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 685.000,00                  |
| 28  | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)                           |  | 685.000,00        | 0,00                               | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 685.000,00                  |
| 29  | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)</b>           |  | <b>225.000,00</b> | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>225.000,00</b>           |
| 30  | <b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehltrag<br/>(Summe der Nummern 18 und 29)</b>                     |  | <b>621.100,00</b> | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>621.100,00</b>           |
| 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 |  | 74.100,00         | 0,00                               | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 74.100,00                   |

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3<br>Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)   | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd. Nr.) | übertragene<br>Ermächtigungen aus<br>Haushaltsvorjahren | Gesamt-<br>ermächtigungen<br>2019 | Ergebnis<br>2019  | Abweichung<br>2019 | Ergebnis<br>2018  | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>2018 | Übertra-<br>gung von<br>Ermächtigungen in<br>Haushalt-<br>folgejahre |
|-----|--|--|---|-----------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|---|--|
|     |  |  |   |                                   |                   |                    |                   |   |  |
|     |  |  | 7   | 8                                 | 9                 | 10                 | 11                | 12  | 13   |
| 19  | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen   |  | 0,00  | 660.000,00                        | 363.518,27        | -296.481,73        | -60,88            | 363.579,15                                    | 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  | 250.000,00                        | 0,00              | -250.000,00        | 0,00              | 0,00  | 0,00   |
| 23  | + Sonstige Investitionseinzahlungen  |  | 0,00  | 0,00                              | 4.364,80          | 4.364,80           | 0,00              | 4.364,80                                      | 0,00   |
| 24  | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit<br>(Summe der Nummern 19 bis 23)                        |  | 0,00  | 910.000,00                        | 367.883,07        | -542.116,93        | -60,88            | 367.943,95                                    | 0,00   |
| 25  | - Auszahlungen für Anlagevermögen  |  | 0,00  | 0,00                              | 0,00              | 0,00               | 0,00              | 0,00  | 0,00   |
| 26  | - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen   |  | 0,00  | 0,00                              | 0,00              | 0,00               | 0,00              | 0,00  | 0,00   |
| 27  | - Sonstige Investitionsauszahlungen  |  | 0,00  | 685.000,00                        | 354.836,91        | -330.163,09        | 35.785,62         | 319.051,29                                    | 330.000,00   |
| 28  | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)                           |  | 0,00  | 685.000,00                        | 354.836,91        | -330.163,09        | 35.785,62         | 319.051,29                                    | 330.000,00   |
| 29  | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)</b>           |  | <b>0,00</b>   | <b>225.000,00</b>                 | <b>13.046,16</b>  | <b>-211.953,84</b> | <b>-35.846,50</b> | <b>48.892,66</b>                              | <b>-330.000,00</b>   |
| 30  | <b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehltrag<br/>(Summe der Nummern 18 und 29)</b>                     |  | <b>0,00</b>   | <b>621.100,00</b>                 | <b>307.763,53</b> | <b>-313.336,47</b> | <b>-61.431,33</b> | <b>369.194,86</b>                             | <b>-660.000,00</b>   |
| 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  | 74.100,00                         | 0,00              | -74.100,00         | 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       | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | über- und<br>außerplan-<br>mäßige<br>Aus-<br>zahlungen | zweckge-<br>bundene<br>Mehrein-<br>zahlungen<br>und ent-<br>sprechende<br>-auszah-<br>lungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen<br>2019 |
|--------|---|----------------------------------|-------------------|------------------------------------|--|--|--|-----------------------------|
|        |   |                                  |                   |                                    |  |  |  |                             |
| in EUR |   |                                  |                   |                                    |  |  |  |                             |
| 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     | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)</b> |                                  | <b>-74.100,00</b> | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>-74.100,00</b>           |
| 35     | Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen   |                                  | 0,00              | 0,00                               | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00                        |
| 36     | <b>Veränderung der liquiden Mittel und Kassenkredite (Summe der Nummern 30, 34 und 35)</b>  |                                  | <b>547.000,00</b> | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>547.000,00</b>           |
| 37     | <b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)</b>  |                                  | <b>322.000,00</b> | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>322.000,00</b>           |

nachrichtlich:

38 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres

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

**darunter:**

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

| Nr.              | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)   | Verweis auf Anhang (lfd. Nr.) | übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamt-ermächtigungen 2019 | Ergebnis 2019 | Abweichung 2019 | Ergebnis 2018 | Ergebnisveränderung gegenüber 2018 | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltstfolgejahre |             |      |
|------------------|---|-------------------------------|---|----------------------------|---------------|-----------------|---------------|------------------------------------|--|-------------|------|
|                  |   |                               |   |                            |               |                 |               |                                    |  |             |      |
| 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        | 0,00 |
| 34               | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)</b>   |                               |   | 0,00                       | -74.100,00    | 0,00            | 74.100,00     | 0,00                               | 0,00   | 0,00        | 0,00 |
| 35               | Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen   |                               |   | 0,00                       | 0,00          | -4.364,80       | -4.364,80     | 0,00                               | -4.364,80  | 0,00        |      |
| 36               | <b>Veränderung der liquiden Mittel und Kassenkredite (Summe der Nummern 30, 34 und 35)</b>  |                               |   | 0,00                       | 547.000,00    | 303.398,73      | -243.601,27   | -61.431,33                         | 364.830,06   | -660.000,00 |      |
| 37               | <b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)</b>  |                               |   | 0,00                       | 322.000,00    | 294.717,37      | -27.282,63    | -25.584,83                         | 320.302,20   | -330.000,00 |      |
| 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   | 0,00        |      |
| 39               | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltjahres (Summe der Nummern 37 und 38)   |                               |   | 322.000,00                 | 294.717,37    | -27.282,63      | -25.584,83    | 320.302,20                         | -330.000,00  |             |      |
| <b>darunter:</b> |   |                               |   |                            |               |                 |               |                                    |  |             |      |
|                  | Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltjahres [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   | 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 | Verände-<br>rung durch Nachtrag | über- und außerplan-<br>mäßige Aus-<br>zahlungen | zweckge-<br>bundene Mehrein-<br>zahlungen und ent-<br>sprechende -auszah-<br>lungen | Inanspruch-<br>nahme der ein- oder ge-<br>genseitigen Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen 2019 |
|--------|--|-------------------------------|-------------|---------------------------------|--|---|--|--------------------------|
|        |  |                               |             |                                 |  |   |  |                          |
| in EUR |  |                               |             |                                 |  |   |  |                          |
| 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 GemHVO-Doppik an den laufenden Bereich [Einzahlung in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten]   |                               |             |                                 | 0,00   | 0,00  |  |                          |

| Nr.  | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd. Nr.) | übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamt-ermächtigungen 2019 | Ergebnis 2019 | Abweichung 2019 | Ergebnis 2018 | Ergebnisveränderung gegenüber 2018 | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltstfolgejahre |
|--|---|-------------------------------|---|----------------------------|---------------|-----------------|---------------|------------------------------------|--|
|  |   |                               |   |                            |               |                 |               |                                    |  |
| 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          | 0,00                               | 0,00   |
| Zuführung gemäß § 12 Nummer 6 GemHVO-Doppik an den laufenden Bereich [Einzahlung in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten]   |   | 0,00                          | 0,00  | 0,00                       | 0,00          | 0,00            | 0,00          | 0,00                               | 0,00   |

Ergänzung zur Zeile 38 und 39 der Finanzrechnung:

|               |   | Ermächtigungen 2019 | übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvor-jahren | Gesamtermächtigu-ngen 2019 | Ergebnis 2019 | Abweichung 2019 | Ergebnis 2019 | Übertragung von Ermächtigun-gen in Haushalts-folgejahre |
|---------------|---|---------------------|--|----------------------------|---------------|-----------------|---------------|---|
| Nachrichtlich |   |                     |  |                            |               |                 |               |   |
| 38            | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres   |                     |  |                            | 60.363,45     |                 |               |   |
| 39            | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltjahres (Summe der Nummern 37 und 38)   |                     |  |                            | 355.080,82    |                 |               |   |
| darunter      |   |                     |  |                            |               |                 |               |   |
|               | Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltjahres [Einzahlung in Nummer 23 (Sonstige Investitionseinzahlungen) und Auszahlung in Nummer 16 (sonstige laufende Auszahlungen) enthalten]             |                     |  | 0,00                       | 0,00          |                 |               |   |
|               | Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltjahres 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 GemHVO-Doppik an den laufenden Bereich [Einzahlung in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 27 (sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten]  |                     |  | 0,00                       | 0,00          |                 |               |   |

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

## Bilanz 2019

| Posten     | Bezeichnung  | Verweis auf Anhang (lfd. Nr.) | 31.12.2018        | 31.12.2019        | Veränderung gegenüber 2018 |
|------------|--|-------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------------|
|            |  |                               | in EUR            |                   |                            |
| <b>1</b>   | <b>Anlagevermögen</b>  |                               | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                |
| <b>1.1</b> | <b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>   |                               | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                |
| 1.1.1      | Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten                                      |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 1.1.2      | Geleistete Zuwendungen   |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 1.1.3      | Geleistete Investitionszuschüsse   |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 1.1.4      | Geschäfts- oder Firmenwert   |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 1.1.5      | Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände   |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| <b>1.2</b> | <b>Sachanlagen</b>   |                               | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                |
| 1.2.1      | Wald, Forsten  |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 1.2.2      | Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte   |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 1.2.3      | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte  |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 1.2.4      | Infrastrukturvermögen  |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 1.2.5      | Bauten auf fremden Grund und Boden   |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 1.2.6      | Kunstgegenstände, Denkmäler  |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 1.2.7      | Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge   |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 1.2.8      | Betriebs- und Geschäftsausstattung   |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 1.2.9      | Pflanzen und Tiere   |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 1.2.10     | Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau   |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| <b>1.3</b> | <b>Finanzanlagen</b>   |                               | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                |
| 1.3.1      | Anteile an verbundenen Unternehmen   |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 1.3.2      | Ausleihungen an verbundene Unternehmen   |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 1.3.3      | Beteiligungen  |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 1.3.4      | Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht  |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 1.3.5      | Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen                   |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 1.3.6      | Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen   |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 1.3.7      | Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens   |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 1.3.8      | Anteilige Rücklagen des Kommunalen Versorgungsverbandes zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen  |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 1.3.9      | Sonstige Ausleihungen  |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| <b>2</b>   | <b>Umlaufvermögen</b>  |                               | <b>134.350,90</b> | <b>788.221,74</b> | <b>653.870,84</b>          |
| <b>2.1</b> | <b>Vorräte</b>   |                               | <b>115.464,39</b> | <b>465.936,50</b> | <b>350.472,11</b>          |
| 2.1.1      | Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe  |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 2.1.2      | Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen  |                               | 115.464,39        | 465.936,50        | 350.472,11                 |
| 2.1.3      | Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren  |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 2.1.4      | Geleistete Anzahlungen auf Vorräte   |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| <b>2.2</b> | <b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>   |                               | <b>3.969,96</b>   | <b>3.969,96</b>   | <b>0,00</b>                |
| 2.2.1      | Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen  |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 2.2.2      | Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen  |                               | 4,40              | 4,40              | 0,00                       |
| 2.2.3      | Forderungen gegen verbundene Unternehmen   |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 2.2.4      | Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht  |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 2.2.5      | Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 2.2.6      | Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich   |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 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  |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 2.2.7      | Sonstige Vermögensgegenstände  |                               | 3.965,56          | 3.965,56          | 0,00                       |
| <b>2.3</b> | <b>Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>   |                               | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                |
| 2.3.1      | Anteile an verbundenen Unternehmen   |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |

## Aktiva

| Posten     | Bezeichnung  | Verweis auf Anhang (lfd. Nr.) | 31.12.2018        | 31.12.2019        | Veränderung gegenüber 2018 |
|------------|--|-------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------------|
|            |  |                               | in EUR            |                   |                            |
| <b>1</b>   | <b>Anlagevermögen</b>  |                               | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                |
| <b>1.1</b> | <b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>   |                               | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                |
| 1.1.1      | Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten                                      |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 1.1.2      | Geleistete Zuwendungen   |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 1.1.3      | Geleistete Investitionszuschüsse   |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 1.1.4      | Geschäfts- oder Firmenwert   |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 1.1.5      | Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände   |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| <b>1.2</b> | <b>Sachanlagen</b>   |                               | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                |
| 1.2.1      | Wald, Forsten  |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 1.2.2      | Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte   |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 1.2.3      | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte  |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 1.2.4      | Infrastrukturvermögen  |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 1.2.5      | Bauten auf fremden Grund und Boden   |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 1.2.6      | Kunstgegenstände, Denkmäler  |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 1.2.7      | Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge   |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 1.2.8      | Betriebs- und Geschäftsausstattung   |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 1.2.9      | Pflanzen und Tiere   |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 1.2.10     | Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau   |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| <b>1.3</b> | <b>Finanzanlagen</b>   |                               | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                |
| 1.3.1      | Anteile an verbundenen Unternehmen   |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 1.3.2      | Ausleihungen an verbundene Unternehmen   |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 1.3.3      | Beteiligungen  |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 1.3.4      | Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht  |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 1.3.5      | Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen                   |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 1.3.6      | Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen   |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 1.3.7      | Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens   |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 1.3.8      | Anteilige Rücklagen des Kommunalen Versorgungsverbandes zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen  |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 1.3.9      | Sonstige Ausleihungen  |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| <b>2</b>   | <b>Umlaufvermögen</b>  |                               | <b>134.350,90</b> | <b>788.221,74</b> | <b>653.870,84</b>          |
| <b>2.1</b> | <b>Vorräte</b>   |                               | <b>115.464,39</b> | <b>465.936,50</b> | <b>350.472,11</b>          |
| 2.1.1      | Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe  |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 2.1.2      | Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen  |                               | 115.464,39        | 465.936,50        | 350.472,11                 |
| 2.1.3      | Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren  |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 2.1.4      | Geleistete Anzahlungen auf Vorräte   |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| <b>2.2</b> | <b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>   |                               | <b>3.969,96</b>   | <b>3.969,96</b>   | <b>0,00</b>                |
| 2.2.1      | Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen  |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 2.2.2      | Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen  |                               | 4,40              | 4,40              | 0,00                       |
| 2.2.3      | Forderungen gegen verbundene Unternehmen   |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 2.2.4      | Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht  |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 2.2.5      | Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 2.2.6      | Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich   |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 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  |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |
| 2.2.7      | Sonstige Vermögensgegenstände  |                               | 3.965,56          | 3.965,56          | 0,00                       |
| <b>2.3</b> | <b>Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>   |                               | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                |
| 2.3.1      | Anteile an verbundenen Unternehmen   |                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                       |

## Passiva

| Posten   | Bezeichnung   | Verweis auf Anhang (lfd. Nr.) | 31.12.2018 | 31.12.2019        | Veränderung gegenüber 2018 |
|----------|---|-------------------------------|------------|-------------------|----------------------------|
|          |   |                               | in EUR     |                   |                            |
| <b>1</b> | <b>Eigenkapital</b>   |                               |            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                |
| 1.1      | Kapitalrücklage   |                               |            | 0,00              | 0,00                       |
| 1.1.1    | Allgemeine Kapitalrücklage  |                               |            | 0,00              | 0,00                       |
| 1.1.2    | Zweckgebundene Kapitalrücklagen   |                               |            | 0,00              | 0,00                       |
| 1.2      | Ergebnisrücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich   |                               |            | 0,00              | 0,00                       |
| 1.3      | Ergebnisvortrag   |                               |            | 0,00              | 0,00                       |
| 1.4      | Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag   |                               |            | 0,00              | 0,00                       |
| 1.5      | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag   |                               |            | 0,00              | 0,00                       |
| <b>2</b> | <b>Sonderposten</b>   |                               |            | <b>9.531,29</b>   | <b>353.654,99</b>          |
| 2.1      | Sonderposten zum Anlagevermögen   |                               |            | 0,00              | 0,00                       |
| 2.1.1    | Sonderposten aus Zuwendungen  |                               |            | 0,00              | 0,00                       |
| 2.1.2    | Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  |                               |            | 0,00              | 0,00                       |
| 2.1.3    | Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen   |                               |            | 0,00              | 0,00                       |
| 2.2      | Sonderposten für den Gebührenausgleich  |                               |            | 0,00              | 0,00                       |
| 2.3      | Sonderposten mit Rücklagenanteil  |                               |            | 0,00              | 0,00                       |
| 2.4      | Sonstige Sonderposten   |                               |            | 9.531,29          | 353.654,99                 |
| <b>3</b> | <b>Rückstellungen</b>   |                               |            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                |
| 3.1      | Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen   |                               |            | 0,00              | 0,00                       |
| 3.2      | Steuerrückstellungen  |                               |            | 0,00              | 0,00                       |
| 3.3      | Sonstige Rückstellungen   |                               |            | 0,00              | 0,00                       |
| <b>4</b> | <b>Verbindlichkeiten</b>  |                               |            | <b>124.819,61</b> | <b>434.566,75</b>          |
| 4.1      | Anleihen  |                               |            | 0,00              | 0,00                       |
| 4.2      | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen   |                               |            | 0,00              | 0,00                       |
| 4.2.1    | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen   |                               |            | 0,00              | 0,00                       |
| 4.2.2    | Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten  |                               |            | 0,00              | 0,00                       |
| 4.3      | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen  |                               |            | 0,00              | 0,00                       |
| 4.4      | Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen  |                               |            | 0,00              | 0,00                       |
| 4.5      | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen  |                               |            | 11.896,68         | 306.614,05                 |
| 4.6      | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen  |                               |            | 0,00              | 0,00                       |
| 4.7      | Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen   |                               |            | 0,00              | 0,00                       |
| 4.8      | Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht   |                               |            | 0,00              | 0,00                       |
| 4.9      | Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen |                               |            | 0,00              | 0,00                       |
| 4.10     | Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich  |                               |            | 101.753,02        | 121.147,59                 |
| 4.10.1   | Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand   |                               |            | 0,00              | 0,00                       |
| 4.10.2   | Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich   |                               |            | 101.753,02        | 121.147,59                 |
| 4.11     | Sonstige Verbindlichkeiten  |                               |            | 11.169,91         | 6.805,11                   |
| <b>5</b> | <b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>   |                               |            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                |
| 5.1      | Grabnutzungsentgelte  |                               |            | 0,00              | 0,00                       |
| 5.2      | Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte  |                               |            | 0,00              | 0,00                       |
| 5.3      | Sonstige  |                               |            | 0,00              | 0,00                       |
| <b>6</b> | <b>Passive latente Steuern</b>  |                               |            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                |
|          | <b>Bilanzsumme</b>  |                               |            | <b>134.350,90</b> | <b>788.221,74</b>          |
|          |   |                               |            |                   | <b>653.870,84</b>          |

## Bilanz 2019

| Posten | Bezeichnung   | Verweis<br>auf Anhang<br>(lfd. Nr.) | 31.12.2018 | 31.12.2019 | Veränderung<br>gegenüber<br>2018 |
|--------|---|-------------------------------------|------------|------------|----------------------------------|
|        |   |                                     | in EUR     |            |                                  |
| 2.3.2  | <i>Anteile an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht</i> |                                     | 0,00       | 0,00       | 0,00                             |
| 2.3.3  | <i>Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens</i>                             |                                     | 0,00       | 0,00       | 0,00                             |
| 2.4    | <i>Liquide Mittel</i>   |                                     | 14.916,55  | 318.315,28 | 303.398,73                       |
| 3.     | <i>Rechnungsabgrenzungsposten</i>   |                                     | 0,00       | 0,00       | 0,00                             |
| 4.     | <i>Aktive latente Steuern</i>   |                                     | 0,00       | 0,00       | 0,00                             |
| 5.     | <i>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</i>                        |                                     | 0,00       | 0,00       | 0,00                             |
|        | <b>Bilanzsumme</b>  |                                     | 134.350,90 | 788.221,74 | 653.870,84                       |

## 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 Landeshaushaltssordnung M-V, Zuwendungen für städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen.

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

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

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

Aufgrund der Umstellung des Haushalts- und Rechnungswesens von der Kameralistik auf die Doppik zum 01. Januar 2012, der Kündigung des Sanierungsträgers und des damit verbundenen beträchtlichen Arbeitsaufwandes konnte der Jahresabschluss des Städtebaulichen Sondervermögens „198 – SUB – Schönwalde II“ der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für das Haushaltsjahr 2019 nur mit erheblicher Verspätung erstellt werden.

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

- der Ergebnisrechnung,
- der Übersicht über Erträge und Aufwendungen,
- der Finanzrechnung,
- der Bilanz,
- den Teilrechnungen,
- dem Anhang,
- der Anlagenübersicht,
- der Forderungsübersicht,
- der Verbindlichkeitenübersicht,
- der Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen,
- der Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen,
- der Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Haushaltsjahr.

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

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

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

Bescheidegebühren 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 Abrufe von Fördermitteln Bund und Land und den Komplementäranteilen der Universitäts- und Hansestadt Greifswald.

| Fördermittelbescheid    | Bund       | Land       | Gemeinde   | Summe        |
|-------------------------|------------|------------|------------|--------------|
| 200 218 5190 - SUB/2013 | 25.02.2019 | -          | -          | 10.000,00 €  |
| 200 218 5190 - SUB/2013 | 03.09.2019 | -          | -          | 19.000,00 €  |
| 200 218 5190 - SUB/2013 | 10.12.2019 | -          | -          | 111.000,00 € |
| 200 218 5190 - SUB/2013 | -          | 25.02.2019 | -          | 10.000,00 €  |
| 200 218 5190 - SUB/2013 | -          | 03.09.2019 | -          | 19.000,00 €  |
| 200 218 5190 - SUB/2013 | -          | 10.12.2019 | -          | 111.000,00 € |
| 200 218 5190 - SUB/2013 | -          | -          | 08.03.2019 | 10.000,00 €  |
| 200 218 5190 - SUB/2013 | -          | -          | 06.09.2019 | 19.000,00 €  |
| 200 218 5190 - SUB/2013 | -          | -          | 05.12.2019 | 73.950,00 €  |

Das fortgeschriebene Finanzierungsverhältnis 2019 beträgt:

Bund: 33,17 %

Land: 34,57 %

Gemeinde: 32,26 %

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 198 Schönwalde II - SUB für die Haushaltssjahre 2019/2020 wurden am 17.12.2018 von der Bürgerschaft der Universitäts- und Hansestadt Greifswald beschlossen (Beschluss-Nr. B813-31/18). Der Beschluss wurde am 25.06.2019 aufgehoben und die Haushaltssatzung für die Haushaltssjahre 2019/2020 von der Bürgerschaft der Universitäts- und Hansestadt Greifswald nochmals beschlossen (Beschluss-Nr. BV-V/07/0024). Die nach § 47 Abs. 3 KV M-V erforderlichen Genehmigungen erteilte das Innenministerium am 15.14.2020. Am 17.04.2020 erfolgte die Veröffentlichung.

Die Freigabe der Software AB-Data gemäß § 59 Abs.2 KV M-V erfolgte durch den Oberbürgermeister am 11. August 2015 rückwirkend zum 01. Januar 2012. Die Freigabe der Software AB-Data erfolgte durch den Oberbürgermeister am 11. August 2015 rückwirkend zum 01. Januar 2012, ergänzt durch eine weitere Freigabe des Programms AB-Data-WEB am 18.11.2019 rückwirkend zum 01.01.2014.

Der letzte Tagesabschluss erfolgte am 08.10.2024.

## **ANHANG**

### **des Städtebaulichen Sondervermögens der Universitäts- und Hansestadt Greifswald „198 – Schönwalde II – Stadtumbau Ost“ zum 31.12.2019**

#### **I. Rechtsgrundlagen**

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2019 des Städtebaulichen Sondervermögens (SSV) „198 – SUB Schönwalde II“ der Universitäts- und Hansestadt Greifswald wurde unter Beachtung des § 60 Abs. 1 und Abs. 2 KV M-V und der § 17 Abs. 5 bis 7, § 32 Abs. 1 Nr. 5, § 34 Abs. 2, 3 und Abs. 5 bis 8, § 39 Abs. 2, § 42 Abs. 1, § 43 Abs. 1 bis 3, § 44 Abs. 3 und 4, § 45 Abs. 3 und 4, § 46 Abs. 2 und 3, § 47 Abs. 2 und § 48 der Gemeindehaushaltsverordnung Doppik des Landes Mecklenburg-Vorpommern (GemHVO-Doppik) vom 25.02.2008 einschließlich der Änderungen bis zum Stand 09.04.2020 erstellt.

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

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik fanden uneingeschränkt Beachtung.

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

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind seit der Eröffnungsbilanz unverändert.

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

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

|                       | 31.12.2018 | 31.12.2019 |
|-----------------------|------------|------------|
| A. 1 – Anlagevermögen | 0,00 €     | 0,00 €     |

### A. 2 Umlaufvermögen

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

#### A. 2.1 Vorräte

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

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

#### Privat nutzbare Objekte

Privat nutzbare Objekte sind im SSV 198 nicht bilanziert und auch in der Folge nicht zu betrachten.

#### Öffentlich nutzbare Objekte

Die an öffentlich nutzbaren Objekten durchgeführten Maßnahmen wurden zu Herstellungskosten bewertet. Die Herstellungskosten der Maßnahmen in diesem Sondervermögen (Knotenpunkt Makarenkostraße / Ernst-Thälmann-Ring) in Höhe von insgesamt 354.836,91 € umfassen dabei sämtliche direkt zurechenbare Kosten, wobei die im Vorjahr gezahlten Verbindlichkeiten ab- und die neuen Verbindlichkeiten zuzurechnen sind.

Durch Weiterführung der Maßnahme Knotenpunkt Makarenkostraße / Ernst-Thälmann-Ring erhöhten sich die Vorräte durch die Herstellungskosten um 354.836,91 €.

Der Abgang über 4.364,80 € resultiert aus der Auszahlung eines Sicherheitseinbehaltes für die bereits fertiggestellte Maßnahme Stadtpark 4.BA 1. TBA.

| <b>Erschließung - ZWN A4.6</b>             | <b>2018</b>         | <b>2019</b>         |
|--|---------------------|---------------------|
| Vortrag                                    | 79.678,77 €         | 115.464,39 €        |
| Knotenpunkt Makarenkostr./E.-Thälmann-Ring | 35.785,62 €         | 354.836,91 €        |
| Nachtrag Abgang Stadtpark 4.BA 1. TBA      | 0,00                | -4.364,80 €         |
| <b>Bilanzposition A 2.1.2</b>              | <b>115.464,39 €</b> | <b>465.936,50 €</b> |
|  |                     |                     |

|  | <b>31.12.2018</b> | <b>31.12.2019</b> |
|--|-------------------|-------------------|
| A. 2.1 Vorräte                                       | 115.464,39 €      | 465.936,50 €      |
| A. 2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen |                   |                   |
| Privat nutzbare Objekte                              | 0,00 €            | 0,00 €            |
| Öffentlich nutzbare Objekte                          | 115.464,39 €      | 465.936,50 €      |

## **A. 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**

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

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

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

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

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

Die sonstigen Vermögensgegenstände bleiben im Vergleich zum Vorjahr unverändert, da es sich nach wie vor um die in 2012 eröffnete Forderung gegen den bis zum Jahr 2012 tätigen Sanierungsträger für den nicht an die Universitäts- und Hansestadt Greifswald ausgereichten Bankbestand des Treuhandkontos in Höhe von 3.965,56 € handelt.

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

|  | 31.12.2018 | 31.12.2019 |
|--|------------|------------|
| A. 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                 | 3.969,96 € | 3.969,96 € |
| A. 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 4,40 €     | 4,40 €     |
| A. 2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände                               | 3.965,56 € | 3.965,56 € |

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

Die Summe der liquiden Mittel entspricht dem Bestand, der in der Zwischenabrechnung 2019 als Stand des Sondervermögens zum 31.12.2019 ausgewiesen ist. Dieser beträgt zum Bilanzstichtag 318.315,28 €. Die liquiden Mittel werden durch Kontoauszug zum 31.12.2019 nachgewiesen. Sie wurden zum Nominalwert angesetzt.

|                        | 31.12.2018  | 31.12.2019   |
|------------------------|-------------|--------------|
| A. 2.4 – Kassenbestand | 14.916,55 € | 318.315,28 € |

Die Bilanzsumme im Aktiva beträgt 788.221,74 €.

## Passiva

### P. 1 Eigenkapital

#### P. 1.1. Kapitalrücklage

Der Wert des Eigenkapitals entspricht in den Städtebaulichen Sondervermögen dem Einbringungswert der noch nicht verwerteten privat nutzbaren Objekte. Da im vorliegenden Fall keine Grundstücke in das Sondervermögen eingebbracht wurden, wird das Eigenkapital mit 0,00 € angesetzt.

|                     | 31.12.2018 | 31.12.2019 |
|---------------------|------------|------------|
| P. 1 – Eigenkapital | 0,00 €     | 0,00 €     |

#### P. 1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Am Bilanzstichtag wurde ein ausgeglichenes Ergebnis erzielt.

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

### P. 2 Sonderposten

#### P.2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen

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

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

|   | 31.12.2018 | 31.12.2019 |
|---|------------|------------|
| P.2.1 – Sonderposten zum Anlagevermögen | 0,00 €     | 0,00 €     |

## P. 2.4 Sonstige Sonderposten

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

### Privat nutzbare Objekte:

Privat nutzbare Objekte sind im SSV 198 nicht bilanziert und somit ist auch kein Sonderposten hierfür zu bilden.

### Öffentlich nutzbare Objekte

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

Die Fortschreibung des Sonderpostens für die weiteren öffentlich nutzbaren Objekte auf Bund, Land und Gemeinde erfolgt entsprechend dem Finanzierungsverhältnis zwischen Bund, Land und Gemeinde. Es ergibt sich aus den bis 31.12.2019 tatsächlich eingegangenen Zuwendungen unter Berücksichtigung der Fördersätze.

|           |         |
|-----------|---------|
| Bund:     | 33,17 % |
| Land:     | 34,57 % |
| Gemeinde: | 32,26 % |

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

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

Die Maßnahme Umgestaltung des Stadtparks 4. BA wurde bereits in 2015 fertiggestellt. Hier wurde ein Teil der Verbindlichkeit gezahlt, was in den Sonderposten darzustellen war, aber keine Veränderung bewirkt.

Die Sonderposten für öffentlich nutzbare Objekte Bund und Land sowie die erhaltenen Anzahlung auf Bestellung der Gemeinde haben sich aufgrund der Herstellungskosten und beglichenen Verbindlichkeit für den Knotenpunkt Makarenkostraße / E.Thälmann-Ring - 12020 erhöht.

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

Die in den Vorjahren entstandenen Differenzen zwischen den Vorräten und den Sonderposten resultieren aus vorhandenen Sicherheitseinbehalt.

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

| Objekt  | 14240000          | SOP0              | Differenz       | 14240000          | Verbindlich-<br>keit /<br>Forderung | davon Sicherheits-<br>einbehalt | 14240000          |
|---|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|-------------------------------------|---------------------------------|-------------------|
|   | Bestand           |                   |                 | Bestand           | Zu-/Abgang                          |                                 | 2011 - 2019       |
| Knotenpunkt Makarenko /<br>Ernst-Thälmann-Ring 12020      | 108.260,04        | 108.260,04        | 0,00            | 354.836,91        | -294.717,37                         | 0,00                            | 463.096,95        |
|   |                   |                   |                 | 0,00              | 0,00                                |                                 |                   |
| Stadtpark 4.BA 1.TBA,<br>Weg an der Christuskirche - 2005 | 7.204,35          | 0,00              | 7.204,35        | 0,00              | -2.839,55                           | -2.839,55                       | 2.839,55          |
|   |                   |                   |                 | -4.364,80         | 0,00                                |                                 |                   |
| <b>gesamt</b>   | <b>115.464,39</b> | <b>108.260,04</b> | <b>7.204,35</b> | <b>350.472,11</b> | <b>-297.556,92</b>                  | <b>-2.839,55</b>                | <b>465.936,50</b> |

| Objekt  | SOP0              | Fortschreibung Bilanz 2019 |                  |             |                  |          |                  | SoPo Veränderung 2019 |
|---|-------------------|----------------------------|------------------|-------------|------------------|----------|------------------|-----------------------|
|   |                   | Bestand                    | Bund             | Land        | Dritte           | Gemeinde | EA Gemeinde      |                       |
| Knotenpunkt Makarenko /<br>Ernst-Thälmann-Ring 12020      | 108.260,04        | 19.941,65                  | 20.783,32        | 0,00        | 19.394,57        | 0,00     | 60.119,54        |                       |
|   |                   | 0,00                       | 0,00             | 0,00        | 0,00             | 0,00     | 0,00             |                       |
| Stadtpark 4.BA 1.TBA,<br>Weg an der Christuskirche - 2005 | 0,00              | 1.447,80                   | 1.508,91         | 0,00        | 1.408,09         | 0,00     | 4.364,80         |                       |
|   |                   | -1.447,80                  | -1.508,91        | 0,00        | -1.408,09        | 0,00     | -4.364,80        |                       |
| <b>gesamt</b>   | <b>108.260,04</b> | <b>19.941,65</b>           | <b>20.783,32</b> | <b>0,00</b> | <b>19.394,57</b> |          | <b>60.119,54</b> |                       |

| Objekt  | 14240000<br>2011 - 2019 | Bund<br>2011 - 2019 | Land<br>2011 - 2019 | Dritte<br>2011 - 2019 | Gemeinde<br>2011 - 2019 | SOP0<br>2011 - 2019 | Differenz         |
|---|-------------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|-------------------------|---------------------|-------------------|
| Knotenpunkt Makarenko /<br>Ernst-Thälmann-Ring 12020      | 463.096,95              | 23.113,66           | 24.118,33           | 0,00                  | 121.147,59              | 168.379,58          | 294.717,37        |
| Stadtpark 4.BA 1.TBA,<br>Weg an der Christuskirche - 2005 | 2.839,55                | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                | 2.839,55          |
| <b>gesamt</b>   | <b>465.936,50</b>       | <b>23.113,66</b>    | <b>24.118,33</b>    | <b>0,00</b>           | <b>121.147,59</b>       | <b>168.379,58</b>   | <b>297.556,92</b> |

### Anzahlungen auf 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.

Im Jahresabschluss 2019 wurde in der Ergebnisrechnung ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 5.066,93 € ausgewiesen. Um den Ausgleich der Ergebnisrechnung herzustellen, wurde über die Anzahlungen auf Sonderposten im fortgeschriebenen Finanzierungsverhältnis aus 2019 der Jahresfehlbetrag an die Ertragskonten für Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen gebucht. In 2018 war eine Unterdeckung in Höhe von 7.871,41 € auf dem Sonstigen Sonderposten Bund und 1.872,54 € auf dem Sonstigen Sonderposten Gemeinde zu verzeichnen, die durch die nicht oder nur geringfügig durchgeführten Mittelabrufe beim Landesförderinstitut M-V und der Gemeinde entstanden ist. Diese Unterdeckung ist in 2019 ausgeglichen.

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

| <b>31.12.2018</b>                  |                     |
|------------------------------------|---------------------|
| JA-Saldovortrag                    | -7.871,41 €         |
| Zugang Fördermittel                | 140.000,00 €        |
| Zugang öffentlich nutzbare Objekte | -21.389,45 €        |
| Ausgleich Ergebnisrechnung 2019    | -4.997,70 €         |
| <b>31.12.2019</b>                  | <b>105.741,44 €</b> |

#### Anzahlungen auf Sonstigen Sonderposten Land (23983000):

| <b>31.12.2018</b>                  |                     |
|------------------------------------|---------------------|
| JA-Saldovortrag                    | 12.768,22 €         |
| Zugang Fördermittel                | 140.000,00 €        |
| Zugang öffentlich nutzbare Objekte | -22.292,23 €        |
| Ausgleich Ergebnisrechnung 2019    | -5.208,64 €         |
| <b>31.12.2019</b>                  | <b>125.267,35 €</b> |

#### Anzahlungen auf Sonstigen Sonderposten Gemeinde (23985000):

| <b>31.12.2018</b>                  |                    |
|------------------------------------|--------------------|
| JA-Saldovortrag                    | -1.872,54 €        |
| Zugang Fördermittel                | 102.950,00         |
| Zugang öffentlich nutzbare Objekte | -20.802,66 €       |
| Ausgleich Ergebnisrechnung 2019    | -4.860,59 €        |
| <b>31.12.2019</b>                  | <b>75.414,21 €</b> |

|  | 31.12.2018  | 31.12.2019   |
|--|-------------|--------------|
| Sonstiger Sonderposten – Bund – für öffentlich nutzbare Objekte    | 3.172,01 €  | 23.113,66 €  |
| Sonstiger Sonderposten – Land – für öffentlich nutzbare Objekte    | 3.335,01 €  | 24.118,33 €  |
| Sonstiger Sonderposten – Dritter – Für öffentlich nutzbare Objekte | 0,00 €      | 0,00 €       |
| Anzahlung auf sonstigen Sonderposten Bund                          | -7.871,41 € | 105.741,44 € |
| Anzahlung auf sonstigen Sonderposten Land                          | 12.768,22 € | 125.267,35 € |
| Anzahlung auf sonstigen Sonderposten Gemeinde                      | -1.872,54 € | 75.414,21 €  |
| P.2.4 – Sonstige Sonderposten                                      | 9.531,29 €  | 353.654,99 € |

### P. 3 Rückstellungen

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

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

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

### P. 4. Verbindlichkeiten

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

Es ist zu ersehen, dass nicht alle Verbindlichkeiten korrekt ihrer eigentlichen Restlaufzeit entsprechend den kurz- und langfristigen Verbindlichkeiten zugeordnet wurden. Perspektivisch werden hier Anpassungen vorgenommen.

|                       | 31.12.2018   | 31.12.2019   |
|-----------------------|--------------|--------------|
| P.4 Verbindlichkeiten | 124.819,61 € | 434.566,75 € |

#### **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   |
|--|-------------|--------------|
| P.4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 11.896,68 € | 306.614,05 € |

Bei den Verbindlichkeiten gegenüber dem privaten Bereich handelt es sich um einen noch aus den Vorjahren resultierenden offenen Posten aus der Trägervergütung gegenüber dem ehemaligen Sanierungsträger über 11.896,68 €. Neu hinzugekommen sind Verbindlichkeiten in Höhe von 294.717,37 € im Rahmen der Investition „Knotenpunkt Makarenkostraße / Ernst-Thälmann-Ring“, die im Folgejahr beglichen werden.

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

Hier wird der Gemeindeanteil der unter P.2.4 erläuterten sonstigen Sonderposten für öffentlich nutzbare Objekte dargestellt sowie die Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich.

Es handelt sich um den Gemeindeanteil resultierend aus der Baumaßnahme „Umgestaltung Knotenpunkt Makarenkostraße / Ernst-Thälmann-Ring“ und durch Zahlung eines Sicherheitseinbehaltens für eine bereits an den Kernhaushalt übergebene Maßnahme „Stadtpark 4.BA 1. TBA“.

Zusätzliche Eigenanteile und nicht förderfähige Kosten wurden in 2019 von der Gemeinde nicht eingebbracht.

|   | 31.12.2018   | 31.12.2019   |
|---|--------------|--------------|
| P.4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich | 101.753,02 € | 121.147,59 € |

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

Unter den Sonstigen Verbindlichkeiten werden die offene Verbindlichkeit bezüglich des einbehaltenden Bankbestands des ehemaligen Sanierungsträger der Universitäts- und Hansestadt Greifswald unter den sonstigen Verbindlichkeiten mit einer Summe von 3.965,56 € geführt. Da die Universitäts- und Hansestadt Greifswald als Fördermittelempfänger in der Verantwortung steht die Gelder vollständig den Sanierungsmaßnahmen zuzuführen, wurden Mittel in Höhe des fehlenden Bankbestandes in 2015 vom Kernhaushalt dem Städtebaulichen Sondervermögen vollumfänglich zur Verfügung gestellt.

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

Des Weiteren sind unter den sonstigen Verbindlichkeiten die Sicherheitseinbehalte in Höhe von insgesamt 2.839,55 € für die Baumaßnahmen „Stadtpark 4.BA 1. TBA“ verbucht.

|                                   | 31.12.2018  | 31.12.2019 |
|-----------------------------------|-------------|------------|
| P.4.11 Sonstige Verbindlichkeiten | 11.169,91 € | 6.805,11 € |

Die Bilanzsumme im Passiva beträgt 788.221,74 €.

## V. Angaben zur Ergebnisrechnung

### ER. Nr. 10 Summe der Erträge

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

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

Im Gegensatz zur Planung von 4.038,00 € konnten Erträge aus Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge in Höhe von 15.066,93 € erwirtschaftet werden. Die Ursache hierfür begründet sich in dem Jahresfehlbetrag der Ergebnisrechnung 2019. Die Höhe dieses Ertrags ist abhängig vom Jahresergebnis und somit nicht unmittelbar beeinflussbar.

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

#### 08 – Zinserträge und sonstige Finanzerträge

Es wurde keine Zinserträge erzielt. Insbesondere die geplanten 16.000,00 € für Vorteilsausgleiche wurden nicht erbracht.

#### 09 – Sonstige Erträge

Es wurde bei einem Planansatz von 694.500,00 € ein Ertrag von 354.836,91 € erzielt.

#### Bestandserhöhung:

Es wurden die Bestandserhöhungen in Höhe von 685.000,00 € für die Maßnahme „Knotenpunkt Makarenkostraße/ Ernst-Thälmann-Ring“ aufgrund der investiven Aufwendungen im Städtebaulichen Sondervermögen geplant. Durch Verzug bei der Durchführung der Baumaßnahmen belief sich die tatsächliche Bestandserhöhung nur auf 354.836,91 € für diese Maßnahme.

Der Planansatz von insgesamt 685.000,00 € wurde nicht auf dem korrekten Sachkonto geplant, daher wurde der Planansatz auf dem Sachkonto 45152300 nicht erfüllt und auf dem korrekten Sachkonto 45152200 außerplanmäßig erzielt.

#### Bestandsverminderung:

Die Bestandsverminderung wurde mit 0,00 € geplant. Es wurde ein Negativertrag in Höhe von 4.364,80 € erzielt. Der resultiert aus der Auszahlung eines Sicherheitseinbehaltes für die bereits fertiggestellte Baumaßnahme „Stadtpark 4.BA 1. TBA“.

#### Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten:

Die sonstigen Sonderposten für öffentlich nutzbare Objekte wurden aufgrund der Bestandsverminderung in gleicher Höhe ertragswirksam aufgelöst, wodurch der negative Ertrag neutralisiert wurde.

Im Verhältnis zum Planansatz 2019 wurden 345.234,16 € weniger Erträge erzielt, was ursächlich auf die verzögerte Durchführung der Baumaßnahme „Knotenpunkt Makarenkostraße / Ernst-Thälmann-Ring“ und der daraus resultierenden geringeren Bestandserhöhung zurückzuführen ist.

|                      | Fortgeschriebener Ansatz 2019 | Ergebnis 2019 | Abweichung    |
|----------------------|-------------------------------|---------------|---------------|
| 10 Summe der Erträge | 715.138,00 €                  | 369.903,48 €  | -345.234,16 € |

#### **ER. Nr. 19      Summe der Aufwendungen**

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

##### **13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Der fortgeschriebene Planansatz 2019 in Höhe von 711.738,00 € für Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurden lediglich mit 369.836,91 € für die investiven Aufwendungen in Anspruch genommen. Aufgrund des Bauverzugs bei der geplanten Baumaßnahme „Knotenpunkt Makarenkostraße / Ernst-Thälmann-Ring“ wurden statt der geplanten 685.000,00 € nur 354.836,91 € benötigt.

Des Weiteren wurden 15.000,00 € für die städtebauliche Planung in Anspruch genommen.

##### **18 – Sonstige Aufwendungen**

Bei den sonstigen laufenden Aufwendungen wurden die Planansätze in Höhe von insgesamt 3.400,00 € mit 66,93 € für Bankgebühren in Anspruch genommen.

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

Insgesamt wurden die Aufwendungen im Jahr 2019 mit einem Ergebnis von 369.903,84 € um 345.234,16 € unterschritten.

|                           | Fortgeschriebener Ansatz 2019 | Ergebnis 2019 | Abweichung    |
|---------------------------|-------------------------------|---------------|---------------|
| 19 Summe der Aufwendungen | 715.138,00 €                  | 369.903,84 €  | -345.234,16 € |

## ER. Nr. 25 Jahresergebnis

Da die Ergebnisrechnung ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 15.066,93 € zu verzeichnen hatte, wurde dieser Betrag aus den Anzahlungen auf Sonderposten für Bund, Land und Gemeinde an die Ergebnisrechnung entsprechend dem Finanzierungsverhältnis 2019 mit

Bund: 33,17 %  
Land: 34,57 %  
Gemeinde: 32,26 %

finanzwirksam umgebucht. Der Ergebnishaushalt ist damit ausgeglichen.

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

|                   | Fortgeschriebener Ansatz 2019 | Ergebnis 2019 | Abweichung |
|-------------------|-------------------------------|---------------|------------|
| 25 Jahresergebnis | 0,00 €                        | 0,00 €        | 0,00 €     |

## VI. Angaben zur Finanzrechnung

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

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

02 – Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen

Bei einem Planansatz von 738,00 € für Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen wurden Einzahlungen in Höhe von 15.066,93 € erzielt. Dieses Ergebnis resultiert aus dem Jahresfehlbetrag 2019.

07 – Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen

Es wurden keine Zinseinzahlungen eingenommen und somit der Planansatz von 16.600,00 € nicht erfüllt. Insbesondere die geplanten 16.000,00 € für Vorteilsausgleiche wurden nicht erbracht.

08 – Sonstige laufende Einzahlungen

Es wurde bei einem Planansatz von 1.092.700,00 € Einzahlungen von 354.836,91 € erzielt.

#### Bestandserhöhung:

Es wurde die Bestandserhöhung in Höhe von 685.000,00 € für die Maßnahme „Knotenpunkt Maakarkostraße/ Ernst-Thälmann-Ring“ aufgrund der investiven Auszahlungen im Städtebaulichen Sondervermögen geplant. Die tatsächliche Bestandserhöhung belief sich durch Bauverzug auf 354.836,91 €.

Der Planansatz von insgesamt 685.000,00 € wurde nicht auf dem korrekten Finanzkonto geplant, daher wurde der Planansatz auf dem Finanzkonto 65153200 nicht erfüllt und auf dem korrekten Finanzkonto 65152200 eine außerplanmäßige Einzahlung erzielt.

#### Bestandsverminderung:

Die Bestandsverminderung wurde nicht geplant. Durch Zahlung eines Sicherheitseinbehaltes kam es zu einem Negativertrag in Höhe von 4.364,80 €.

#### Abgang Sonstiger Sonderposten für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten

Die sonstigen Sonderposten für öffentlich nutzbare Objekte werden im Falle der Bestandsverminderung in gleicher Höhe finanzwirksam aufgelöst, wodurch die negative Einzahlung neutralisiert wird. Die Bestandsverminderung fand in Höhe von 4.364,80 € statt und bezieht sich auf die Auszahlung eines Sicherheitseinbehaltes für die Maßnahme Stadtpark 4. BA 1.TBA.

Die Einzahlung für erhaltene Anzahlungen auf Bestellung der Gemeinde für öffentlich nutzbare Objekt wurde mit 383.200,00 € geplant. Hier wurde ein falsches Finanzkonto angesprochen. Die Einzahlung auf dem korrekten Finanzkonto spiegelt sich unter den Einzahlungen aus Investitionszuwendungen.

Weitere 15.000,00 € wurden hier auf dem Vorgägerkonto der „Anzahlungen auf Sonderposten“ geplant, die sich nun unter den Einzahlungen aus Investitionszuwendungen wiederfinden.

Im Verhältnis zum Planansatz 2019 in Höhe von 1.110.038,00 € wurden 740.134,16 € weniger Einzahlungen erzielt. Das resultiert insbesondere aus den nicht erfolgten Einzahlungen für die Anzahlungen auf Bestellung und der nicht vollständigen Umsetzung der geplanten Baumaßnahme.

|                                     | Fortgeschriebener Ansatz 2019 | Ergebnis 2019 | Abweichung    |
|-------------------------------------|-------------------------------|---------------|---------------|
| 09 Summe der laufenden Einzahlungen | 1.110.038,00 €                | 369.903,84 €  | -740.134,16 € |

#### **FR. Nr. 17 Summe der laufenden Auszahlungen**

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

12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen

Der fortgeschriebene Planansatz 2019 in Höhe von 713.838,00 € für Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen wurde mit Auszahlungen von 75.119,54 € weit unterschritten. Die Unterschreitung basiert maßgeblich darauf, dass der Planansatz für den Investitionsanteil an öffentlich nutzbaren Objekten in Höhe von 685.000,00 € aufgrund von Bauverzug bei der Maßnahme „Knotenpunkt Makarenkostraße/ Ernst-Thälmann-Ring“ nur mit 60.119,54 € verbraucht wurde.

Für die städtebauliche Planung wurden 15.000,00 € ausgezahlt.

16 – Sonstige laufende Auszahlungen

Der Planansatz in Höhe von insgesamt 100,00 € wurde mit 66,93 € in Anspruch genommen.

|                                     | Fortgeschriebener Ansatz 2019 | Ergebnis 2019 | Abweichung    |
|-------------------------------------|-------------------------------|---------------|---------------|
| 17 Summe der laufenden Auszahlungen | 713.938,00 €                  | 75.186,47 €   | -638.751,53 € |

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

Die Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit beinhaltet:

19 – Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Der Planansatz belief sich auf 660.000,00 € während das Ergebnis um 296.481,73 € geringer ausfiel.

Die Finanzkonten für die „Anzahlung auf Sonderposten“ für Bund, Land und Gemeinde und das Finanzkonto für die „Anzahlungen auf Bestellungen der Gemeinde“ wurden neu angelegt und damit sind die erfolgten weiteren Umbuchungen der Bestände nun hier außerplanmäßig zu erkennen.

Die Planansätze von je 330.000,00 € für die sonstigen Sonderposten für Bund und Land konnten nicht erfüllt werden, da der Baufortschritt bei der geplanten Baumaßnahme „Knotenpunkt Makarenkostraße/ Ernst-Thälmann-Ring nicht planmäßig erfolgt ist.

## 22 – Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen

Es war eine Mittelumschichtung in Höhe von 250.000,00 € zwischen den Sondervermögen 198 und 199 geplant, aber nicht durchgeführt.

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

## 23 – Sonstige Investitionseinzahlungen

Eine Bestandsminderung war nicht geplant. Die hier erzielten 4.364,80 € resultieren aus der Auszahlung eines Sicherheitseinbehaltes für eine bereits fertiggestellte Baumaßnahme und der daraus resultierenden Bestandsverminderung.

|   | Fortgeschriebener Ansatz 2019 | Ergebnis 2019 | Abweichung    |
|---|-------------------------------|---------------|---------------|
| 24 Summe der Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 910.000,00 €                  | 367.883,07 €  | -542.116,93 € |

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

Die Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beinhaltet

## 27 – Sonstige Investitionsauszahlungen

Es waren in 2019 ursprünglich Bestandserhöhungen durch die Baumaßnahme „Knotenpunkt Makarenkostraße/ Ernst-Thälmann-Ring“ in Höhe von 685.000,00 € vorgesehen. Der Planansatz wurde durch Bauverzug lediglich mit 354.836,91 € beansprucht.

|   | Fortgeschriebener Ansatz 2019 | Ergebnis 2019 | Abweichung    |
|---|-------------------------------|---------------|---------------|
| 28 Summe der Auszahlungen aus Investitionszuwendungen | 685.000,00 €                  | 354.836,91 €  | -330.163,09 € |

**FR. Nr. 30 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag**

Dieser Posten weist bei einem geplanten Saldo der Ein- und Auszahlungen in Höhe von 621.100,00 € einen tatsächlichen Saldo von 307.763,53 € aus. Dies resultiert aus deutlich geringeren Auszahlungen als in 2019 veranschlagt wurden. Wobei die gravierende Abweichung der verzögerten Weiterführung der Baumaßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten „Knotenpunkt Makarenkostraße/ Ernst-Thälmann-Ring“ zuzurechnen ist.

|  | Fortgeschriebener Ansatz 2019 | Ergebnis 2019 | Abweichung    |
|--|-------------------------------|---------------|---------------|
| 30 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag | 621.100,00 €                  | 307.763,53 €  | -313.336,47 € |

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

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind nicht vorhanden. Bei den geplanten 74.100,00 € handelt es sich um einen Planungsfehler.

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

Der Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge beträgt -4.364,80 €. Die Summe resultiert aus der Auszahlung eines Sicherheitseinbehaltes in vorgenannter Höhe.

|  | Fortgeschriebener Ansatz 2019 | Ergebnis 2019 | Abweichung  |
|--|-------------------------------|---------------|-------------|
| 35 Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen | 0,00 €                        | -4.364,80 €   | -4.364,80 € |

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

Die liquiden Mittel haben sich im Jahr 2019 um 303.398,37 € erhöht und betragen nun übereinstimmend mit dem Zwischenverwendungsnachweis 2019 und dem Kontoauszug vom 31.12.2019 318.315,28 €.

|  | Fortgeschriebener Ansatz 2019 | Ergebnis 2019 | Abweichung    |
|--|-------------------------------|---------------|---------------|
| 36 Veränderung der liquiden Mittel und Kassenkredite | 547.000,00 €                  | 303.398,37 €  | -243.601,27 € |

## **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.

Es wurden Haushaltsermächtigungen in Höhe von 330.000,00 € in das Jahr 2020 übertragen.

| Produkt  | Sachkonto            | USK         | Summe                        |
|----------|----------------------|-------------|------------------------------|
| 51103050 | 52692000<br>72692000 | 52692.40002 | 330.000,00 €<br>330.000,00 € |
| 51103050 | 14240000<br>78821200 | 14240.40000 | 330.000,00 €<br>330.000,00 € |

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

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

### **5. Sonstige wesentliche Verträge**

Wesentliche Verträge wurden nicht geschlossen.

Greifswald, ..... 19. 12. 2024



Dr. Stefan Fassbinder

Oberbürgermeister

# Anlagenübersicht mit Übersicht über die Sonderposten zum Anlagevermögen 2019

## Handelsbilanziell

| Posten | Art<br>(gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1<br>bzw. § 47 Absatz 5 Nummer 2.1<br>GemHVO-Doppik)   | Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge |                 |                 |                     |                         |
|--------|--|--|-----------------|-----------------|---------------------|-------------------------|
|        |  | Stand zum<br>31.12.2018                                  | Zugänge<br>2019 | Abgänge<br>2019 | Umbuchungen<br>2019 | Stand zum<br>31.12.2019 |
|        |  | in EUR   |                 |                 |                     |                         |
|        |  | 1  | 2               | 3               | 4                   | 5                       |
| 1.1    | Immaterielle Vermögensgegenstände  | 0,00   | 0,00            | 0,00            | 0,00                | 0,00                    |
| 1.1.1  | Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten                                    | 0,00   | 0,00            | 0,00            | 0,00                | 0,00                    |
| 1.1.2  | Geleistete Zuwendungen   | 0,00   | 0,00            | 0,00            | 0,00                | 0,00                    |
| 1.1.3  | Gezahlte Investitionszuschüsse   | 0,00   | 0,00            | 0,00            | 0,00                | 0,00                    |
| 1.1.4  | Geschäfts- oder Firmenwert   | 0,00   | 0,00            | 0,00            | 0,00                | 0,00                    |
| 1.1.5  | Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände   | 0,00   | 0,00            | 0,00            | 0,00                | 0,00                    |
| 1.2    | Sachanlagen  | 0,00   | 0,00            | 0,00            | 0,00                | 0,00                    |
| 1.2.1  | Wald, Forsten  | 0,00   | 0,00            | 0,00            | 0,00                | 0,00                    |
| 1.2.2  | Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte   | 0,00   | 0,00            | 0,00            | 0,00                | 0,00                    |
| 1.2.3  | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte  | 0,00   | 0,00            | 0,00            | 0,00                | 0,00                    |
| 1.2.4  | Infrastrukturvermögen  | 0,00   | 0,00            | 0,00            | 0,00                | 0,00                    |
| 1.2.5  | Bauten auf fremdem Grund und Boden   | 0,00   | 0,00            | 0,00            | 0,00                | 0,00                    |
| 1.2.6  | Kunstgegenstände, Denkmäler  | 0,00   | 0,00            | 0,00            | 0,00                | 0,00                    |
| 1.2.7  | Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge   | 0,00   | 0,00            | 0,00            | 0,00                | 0,00                    |
| 1.2.8  | Betriebs- und Geschäftsausstattung   | 0,00   | 0,00            | 0,00            | 0,00                | 0,00                    |
| 1.2.9  | Pflanzen und Tiere   | 0,00   | 0,00            | 0,00            | 0,00                | 0,00                    |
| 1.2.10 | Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau   | 0,00   | 0,00            | 0,00            | 0,00                | 0,00                    |
| 1.3    | Finanzanlagen  | 0,00   | 0,00            | 0,00            | 0,00                | 0,00                    |
| 1.3.1  | Anteile an verbundenen Unternehmen   | 0,00   | 0,00            | 0,00            | 0,00                | 0,00                    |
| 1.3.2  | Ausleihungen an verbundene Unternehmen   | 0,00   | 0,00            | 0,00            | 0,00                | 0,00                    |
| 1.3.3  | Beteiligungen  | 0,00   | 0,00            | 0,00            | 0,00                | 0,00                    |
| 1.3.4  | Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht  | 0,00   | 0,00            | 0,00            | 0,00                | 0,00                    |
| 1.3.5  | Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen                 | 0,00   | 0,00            | 0,00            | 0,00                | 0,00                    |
| 1.3.6  | Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | 0,00   | 0,00            | 0,00            | 0,00                | 0,00                    |
| 1.3.7  | Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens   | 0,00   | 0,00            | 0,00            | 0,00                | 0,00                    |
| 1.3.8  | Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen  | 0,00   | 0,00            | 0,00            | 0,00                | 0,00                    |
| 1.3.9  | Sonstige Ausleihungen  | 0,00   | 0,00            | 0,00            | 0,00                | 0,00                    |
|        | <b>Summe Anlagevermögen</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>             |
|        | <b>Sonderpostenübersicht zum Anlagevermögen</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>             |
| 2.1.1  | Sonderposten aus Zuwendungen   | 0,00   | 0,00            | 0,00            | 0,00                | 0,00                    |
| 2.1.2  | Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten   | 0,00   | 0,00            | 0,00            | 0,00                | 0,00                    |
| 2.1.3  | Sonderposten aus Anzahlungen   | 0,00   | 0,00            | 0,00            | 0,00                | 0,00                    |
|        | <b>Summe Sonderposten zum Anlagevermögen</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>             |

| Posten | Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge |                      |                      |                  |  |   |                                | Restbuchwerte               |                             |
|--------|--|----------------------|----------------------|------------------|--|---|--------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
|        | Aufgelaufene Abschreibungen zum 31.12.2018             | Zu-schreibungen 2019 | Ab-schreibungen 2019 | Umbuchungen 2019 | Aufgelaufene Ab-schreibungen auf Abgänge | außerplan-mäßige Ab-schreibung / Auflösungs-beträge | Ab-schreibungen zum 31.12.2019 | Restbuch-werte am Ende 2019 | Restbuch-werte am Ende 2018 |
|        | in EUR   |                      |                      |                  |  |   |                                | 13                          | 14                          |
|        | 6  | 7                    | 8                    | 9                | 10                                       | 11  | 12                             |                             |                             |
| 1.1    | 0,00   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00             | 0,00                                     | 0,00  | 0,00                           | 0,00                        | 0,00                        |
| 1.1.1  | 0,00   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00             | 0,00                                     | 0,00  | 0,00                           | 0,00                        | 0,00                        |
| 1.1.2  | 0,00   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00             | 0,00                                     | 0,00  | 0,00                           | 0,00                        | 0,00                        |
| 1.1.3  | 0,00   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00             | 0,00                                     | 0,00  | 0,00                           | 0,00                        | 0,00                        |
| 1.1.4  | 0,00   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00             | 0,00                                     | 0,00  | 0,00                           | 0,00                        | 0,00                        |
| 1.1.5  | 0,00   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00             | 0,00                                     | 0,00  | 0,00                           | 0,00                        | 0,00                        |
| 1.2    | 0,00   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00             | 0,00                                     | 0,00  | 0,00                           | 0,00                        | 0,00                        |
| 1.2.1  | 0,00   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00             | 0,00                                     | 0,00  | 0,00                           | 0,00                        | 0,00                        |
| 1.2.2  | 0,00   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00             | 0,00                                     | 0,00  | 0,00                           | 0,00                        | 0,00                        |
| 1.2.3  | 0,00   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00             | 0,00                                     | 0,00  | 0,00                           | 0,00                        | 0,00                        |
| 1.2.4  | 0,00   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00             | 0,00                                     | 0,00  | 0,00                           | 0,00                        | 0,00                        |
| 1.2.5  | 0,00   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00             | 0,00                                     | 0,00  | 0,00                           | 0,00                        | 0,00                        |
| 1.2.6  | 0,00   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00             | 0,00                                     | 0,00  | 0,00                           | 0,00                        | 0,00                        |
| 1.2.7  | 0,00   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00             | 0,00                                     | 0,00  | 0,00                           | 0,00                        | 0,00                        |
| 1.2.8  | 0,00   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00             | 0,00                                     | 0,00  | 0,00                           | 0,00                        | 0,00                        |
| 1.2.9  | 0,00   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00             | 0,00                                     | 0,00  | 0,00                           | 0,00                        | 0,00                        |
| 1.2.10 | 0,00   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00             | 0,00                                     | 0,00  | 0,00                           | 0,00                        | 0,00                        |
| 1.3    | 0,00   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00             | 0,00                                     | 0,00  | 0,00                           | 0,00                        | 0,00                        |
| 1.3.1  | 0,00   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00             | 0,00                                     | 0,00  | 0,00                           | 0,00                        | 0,00                        |
| 1.3.2  | 0,00   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00             | 0,00                                     | 0,00  | 0,00                           | 0,00                        | 0,00                        |
| 1.3.3  | 0,00   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00             | 0,00                                     | 0,00  | 0,00                           | 0,00                        | 0,00                        |
| 1.3.4  | 0,00   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00             | 0,00                                     | 0,00  | 0,00                           | 0,00                        | 0,00                        |
| 1.3.5  | 0,00   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00             | 0,00                                     | 0,00  | 0,00                           | 0,00                        | 0,00                        |
| 1.3.6  | 0,00   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00             | 0,00                                     | 0,00  | 0,00                           | 0,00                        | 0,00                        |
| 1.3.7  | 0,00   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00             | 0,00                                     | 0,00  | 0,00                           | 0,00                        | 0,00                        |
| 1.3.8  | 0,00   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00             | 0,00                                     | 0,00  | 0,00                           | 0,00                        | 0,00                        |
| 1.3.9  | 0,00   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00             | 0,00                                     | 0,00  | 0,00                           | 0,00                        | 0,00                        |
|        | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                 |
|        | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                 |
| 2.1.1  | 0,00   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00             | 0,00                                     | 0,00  | 0,00                           | 0,00                        | 0,00                        |
| 2.1.2  | 0,00   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00             | 0,00                                     | 0,00  | 0,00                           | 0,00                        | 0,00                        |
| 2.1.3  | 0,00   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00             | 0,00                                     | 0,00  | 0,00                           | 0,00                        | 0,00                        |
|        | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                 |

# Forderungsübersicht 2019

| Posten     | Art<br>(gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO-Doppik)   | Forderungen zum 31.12.2019   |                                   |                          |                 | kumulierte Wertberichtigungen | Bilanzwert zum 31.12.2019 | Bilanzwert zum 31.12.2018 |  |  |  |
|------------|---|------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|-----------------|-------------------------------|---------------------------|---------------------------|--|--|--|
|            |   | davon mit einer Restlaufzeit |                                   |                          |                 |                               |                           |                           |  |  |  |
|            |   | bis zu einem Jahr            | von über einem bis zu fünf Jahren | von mehr als fünf Jahren | Nominalwert     |                               |                           |                           |  |  |  |
| in EUR     |   |                              |                                   |                          |                 |                               |                           |                           |  |  |  |
|            |   | 1                            | 2                                 | 3                        | 4               | 5                             | 6                         | 7                         |  |  |  |
| 2.2.1      | Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen   | 0,00                         | 0,00                              | 0,00                     | 0,00            | 0,00                          | 0,00                      | 0,00                      |  |  |  |
|            | darunter:   |                              |                                   |                          |                 |                               |                           |                           |  |  |  |
|            | a) Gebührenforderungen  | 0,00                         | 0,00                              | 0,00                     | 0,00            | 0,00                          | 0,00                      | 0,00                      |  |  |  |
|            | b) Beitragsforderungen  | 0,00                         | 0,00                              | 0,00                     | 0,00            | 0,00                          | 0,00                      | 0,00                      |  |  |  |
|            | c) Steuerforderungen  | 0,00                         | 0,00                              | 0,00                     | 0,00            | 0,00                          | 0,00                      | 0,00                      |  |  |  |
|            | aa) Grundsteuer   | 0,00                         | 0,00                              | 0,00                     | 0,00            | 0,00                          | 0,00                      | 0,00                      |  |  |  |
|            | bb) Gewerbesteuer   | 0,00                         | 0,00                              | 0,00                     | 0,00            | 0,00                          | 0,00                      | 0,00                      |  |  |  |
|            | cc) Sonstige  | 0,00                         | 0,00                              | 0,00                     | 0,00            | 0,00                          | 0,00                      | 0,00                      |  |  |  |
|            | d) Forderungen aus Transferleistungen   | 0,00                         | 0,00                              | 0,00                     | 0,00            | 0,00                          | 0,00                      | 0,00                      |  |  |  |
|            | e) Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen   | 0,00                         | 0,00                              | 0,00                     | 0,00            | 0,00                          | 0,00                      | 0,00                      |  |  |  |
| 2.2.2      | Privatrechtliche Forderungen aus Lieferung und Leistungen   | 4,40                         | 0,00                              | 0,00                     | 4,40            | 0,00                          | 4,40                      | 4,40                      |  |  |  |
| 2.2.3      | Forderungen gegen verbundene Unternehmen  | 0,00                         | 0,00                              | 0,00                     | 0,00            | 0,00                          | 0,00                      | 0,00                      |  |  |  |
| 2.2.4      | Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht   | 0,00                         | 0,00                              | 0,00                     | 0,00            | 0,00                          | 0,00                      | 0,00                      |  |  |  |
| 2.2.5      | Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | 0,00                         | 0,00                              | 0,00                     | 0,00            | 0,00                          | 0,00                      | 0,00                      |  |  |  |
| 2.2.6      | Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich  | 0,00                         | 0,00                              | 0,00                     | 0,00            | 0,00                          | 0,00                      | 0,00                      |  |  |  |
|            | darunter:   |                              |                                   |                          |                 |                               |                           |                           |  |  |  |
|            | 2.2.6.1 Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand   | 0,00                         | 0,00                              | 0,00                     | 0,00            | 0,00                          | 0,00                      | 0,00                      |  |  |  |
|            | 2.2.6.2 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich   | 0,00                         | 0,00                              | 0,00                     | 0,00            | 0,00                          | 0,00                      | 0,00                      |  |  |  |
| 2.2.7      | Sonstige Vermögensgegenstände   | 0,00                         | 0,00                              | 3.965,56                 | 3.965,56        | 0,00                          | 3.965,56                  | 3.965,56                  |  |  |  |
| <b>2.2</b> | <b>Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>  | <b>4,40</b>                  | <b>0,00</b>                       | <b>3.965,56</b>          | <b>3.969,96</b> | <b>0,00</b>                   | <b>3.969,96</b>           | <b>3.969,96</b>           |  |  |  |

## 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  | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                        | 0,00                                    | 0,00                                    |
| 4.5      | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen  | 306.614,05  | 0,00                                    | 0,00                        | 306.614,05                              | 11.896,68                               |
| 4.6      | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen  | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                        | 0,00                                    | 0,00                                    |
| 4.7      | Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen   | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                        | 0,00                                    | 0,00                                    |
| 4.8      | Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht   | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                        | 0,00                                    | 0,00                                    |
| 4.9      | Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                        | 0,00                                    | 0,00                                    |
| 4.10     | Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich  | 121.147,59  | 0,00                                    | 0,00                        | 121.147,59                              | 101.753,02                              |
| 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   | 121.147,59  | 0,00                                    | 0,00                        | 121.147,59                              | 101.753,02                              |
| 4.11     | Sonstige Verbindlichkeiten  | 2.839,55  | 0,00                                    | 3.965,56                    | 6.805,11                                | 11.169,91                               |
| <b>4</b> | <b>Summe der Verbindlichkeiten</b>  | <b>430.601,19</b>   | <b>0,00</b>                             | <b>3.965,56</b>             | <b>434.566,75</b>                       | <b>124.819,61</b>                       |

## Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2019

| Produkt / SK<br>Finanzkonto<br>Untersachkonto | Bezeichnung   | bisher      | Ermächtigungsübertragungen 2019 |             |  | Übertrag    | neu gebildete<br>Erm.-übertr. | Erm.-übertr.<br>insgesamt |
|---|---|-------------|---------------------------------|-------------|--|-------------|-------------------------------|---------------------------|
|   |   |             | Inanspruch-<br>nahme            | Abgänge     |  |             |                               |                           |
|   |   |             |                                 |             |  |             |                               |                           |
| <b>198 - SUB Schönwalde II</b>                |   |             |                                 |             |  |             |                               |                           |
| 5.1.1.03.06.0 / 14240000                      |   | 0,00        | 0,00                            | 0,00        |  | 0,00        | 330.000,00                    | 330.000,00                |
| 78821200                                      |   | 0,00        | 0,00                            | 0,00        |  | 0,00        | 330.000,00                    | 330.000,00                |
| 14240.40000                                   | Unfertige Leistungen und unfertige Erzeugnisse des Städtebaulichen Sondervermögens: öff. nutzbare Objekte |             |                                 |             |  |             |                               |                           |
| 5.1.1.03.06.0 / 52692000                      |   | 0,00        | 0,00                            | 0,00        |  | 0,00        | 330.000,00                    | 330.000,00                |
| 72692000                                      |   | 0,00        | 0,00                            | 0,00        |  | 0,00        | 330.000,00                    | 330.000,00                |
| 52692.40002                                   | Investitionsanteil für öff. nutzbare Objekte - Knotenpunkt Makarenkostraße / Ernst-Thälmann-Ring          |             |                                 |             |  |             |                               |                           |
| <b>Summe Produkt / SK:</b>                    |   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b> |  | <b>0,00</b> | <b>660.000,00</b>             | <b>660.000,00</b>         |
| <b>Summe Finanzkonto:</b>                     |   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b> |  | <b>0,00</b> | <b>660.000,00</b>             | <b>660.000,00</b>         |

| <b>Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen - SSV 198</b> |                   |  |  |  |   |
|--|-------------------|--|--|--|---|
| Verpflichtungsermächtigungen<br>(gemäß § 53 Satz 2 GemHVO-Doppik)  | Gesamtbetrag      | Planungsdaten<br>des Haushalts-<br>folgejahres | Planungsdaten des 2.<br>Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des 3.<br>Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten weiterer<br>Haushaltsfolgejahre |
|  |                   |  |  |  |   |
| im Haushaltsjahr 2018  | 0,00              | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| Knotenpunkt Makarenkostraße / Ernst-<br>Thälmann-Ring 12020  | 230.000,00        | 230.000,00                                     |  | 0,00   | 0,00  |
| im Haushaltsjahr 2019  |                   |  |  |  |   |
| Knotenpunkt Makarenkostraße / Ernst-<br>Thälmann-Ring 12020  | 585.000,00        | 585.000,00                                     | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| <b>Summe</b>   | <b>585.000,00</b> | <b>585.000,00</b>                              | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                   |

## Vorräte

| Angaben zu den Vorräten des städtebaulichen Sondervermögens "198 - Schönwalde II - SUB" zum 31. Dezember 2019 |   |            |            |            |                   |             |           |            |               |            |  |
|---|---|------------|------------|------------|-------------------|-------------|-----------|------------|---------------|------------|--|
| Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten  |   |            |            |            |                   |             |           |            |               |            |  |
|   | Objekt-Nr.  | Vorjahr    | Freilegung | Kosten     | Verbindlichkeiten | Forderungen | Einbehalt | Differenz  | Abgang an KHH | Gesamt     |  |
| a Straßen, Wege, Plätze   |   |            |            |            |                   |             |           |            |               |            |  |
|   | Stadtpark 4. BA                                   | 2005       | 7.204,35   | 0,00       | 0,00              | 0,00        | 2.839,55  | 4.364,80   | 4.364,80      | 2.839,55   |  |
|   | Knotenpunkt Makarenkostraße / Ernst-Thälmann-Ring | 12020      | 108.260,04 | 0,00       | 354.836,91        | 294.717,37  | 0,00      | 168.379,58 | 0,00          | 463.096,95 |  |
| 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       |  |
| d Einrichtungen in Trägerschaft der Gemeinde  | -   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00              | 0,00        | 0,00      | 0,00       | 0,00          | 0,00       |  |
| e Einrichtungen in Trägerschaft Dritter   | -   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00              | 0,00        | 0,00      | 0,00       | 0,00          | 0,00       |  |
| f sonstige unfertige Leistungen   | -   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00              | 0,00        | 0,00      | 0,00       | 0,00          | 0,00       |  |
|   |   | 115.464,39 | 0,00       | 354.836,91 | 294.717,37        | 0,00        | 2.839,55  | 172.744,38 | 4.364,80      | 465.936,50 |  |

## Darlehensübersicht des Städtebaulichen Sondervermögens - "198 - Schönwalde II - SUB" zum 31. Dezember 2019

| Ifd. Nr. | Objekt /<br>Darlehens-nehmer | Datum<br>Vertrag | Ursprüng-licher<br>Darlehens-betrag | Stand<br>zum Beginn des<br>Haushalts-jahres | Tilgung im<br>Haushalts-jahr | Tilgung soll | Stand<br>zum Ende des<br>Haushalts-jahres<br>2019 | kumulierte<br>Tilgung zum<br>Ende des<br>Haushalts-<br>jahres lt.<br>Tilgungsplan | rückständige<br>Tilgung zum<br>Ende des<br>Haushalts-<br>jahres | Zinsen im Haus-<br>haltsjahr | kumulierte<br>Zinsen zum<br>Ende des Haushalts-<br>jahres lt.<br>Tilgungsplan | rückständige<br>Zinsen zum<br>Ende des Haushalts-<br>jahres | kumulierte<br>Wertberich-<br>tigungen | erhaltene<br>Sicherheiten |
|----------|------------------------------|------------------|-------------------------------------|---|------------------------------|--------------|---|---|---|------------------------------|---|---|---------------------------------------|---------------------------|
| 1        | -                            | -                | Euro                                | -   | -                            | -            | Euro  | Euro  | Euro  | Euro                         | Euro  | Euro  | Euro                                  | -                         |

## Grundstücksverzeichnis des Städtebaulichen Sondervermögens - "198 - Schönwalde II - SUB" zum 31.Dezember 2019

| Lfd.<br>Nr. | Grundstücksbezeichnung* |           |         |                 | Größe          | Kaufpreis         |                    | Nutzungsart |        |        | Zeitpunkt |           |                         | Verkehrswert zum<br>Zeitpunkt der<br>Bereitstellung<br>(beachte K 3.2.2<br>der StBauFR)<br>Einbringungswert | Kaufpreis-<br>zahlung durch<br>den Erwerber<br>bei Veräuße-<br>rungen + | Eingang des<br>Kauf-<br>preises auf dem<br>Treuhand-<br>konto + | Eingang des<br>Kauf-<br>preises auf dem<br>THK | Kaufvertrag für<br>Veräußerung<br>nach dem<br>01.01.2006<br>+++ | Anrechnung als<br>Eigenanteil nach<br>D.4.1 Abs. 1<br>Satz 3 der<br>StBauFR +++ | kumulierte<br>Sanierungs-<br>auszahlungen<br>des Sonder-<br>vermögens<br>x | Bilanzwert der<br>eingebrachten<br>Grundstücke<br>zum Ein-<br>bringungs- /<br>Bilanzstichtag<br>x | Bilanzwert der<br>eingebrachten<br>Grundstücke<br>zum Bilanz-<br>stichtag<br>x | Ab-<br>schrei-<br>bungen |
|-------------|-------------------------|-----------|---------|-----------------|----------------|-------------------|--------------------|-------------|--------|--------|-----------|-----------|-------------------------|---|---|---|--|---|---|--|---|--|--------------------------|
|             | Flur                    | Flurstück | Strasse | Haus-<br>nummer |                | Ankaufs-<br>preis | Verkaufs-<br>preis | WE          | GE     | andere | Zugang**  | Abgang*** | der Bereit-<br>stellung |   |   |   |  |   |   |  |   |  |                          |
|             |                         |           |         |                 | m <sup>2</sup> | Euro              | Euro               | Anzahl      | Anzahl | Anzahl | Datum     | Datum     | Datum                   | Euro  | Datum   | Datum   | Ja/Nein++                                      | Datum   | Euro  | Euro   | Euro  |  |                          |
| 1           | -                       | -         | -       | -               | -              | -                 | -                  | -           | -      | -      | -         | -         | -                       | -   | -   | -   | -  | -   | -   | -  | -   |  |                          |

Zuwendungsübersicht des Städtebaulichen Sondervermögens "198 - Schönwalde II - SUB" zum 31.Dezember 2019

| lfd. Nr. | Zuwendungsempfänger | Ursprünglicher        | Zweckbindungs- | kumulierte<br>Abschreibung zu<br>Beginn des<br>Haushaltsjahrs<br>2019 | Abschreibung im<br>Haushaltsjahr<br>2019 | Stand<br>zum Ende des<br>Haushaltsjahres<br>2019 | Stand<br>zum Beginn des<br>Haushaltsjahrs<br>2018 | kumulierte<br>Abschreibung zum<br>Ende des<br>Haushalt-<br>jahres 2019 |
|----------|---------------------|-----------------------|----------------|---|--|--|---|--|
|          |                     | Zuwendungs-<br>betrag |                |   |  |  |   |  |
| 1-       |                     | 0,00                  | -              | 0,00  | 0,00                                     | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
|          | Summe               | 0,00                  |                | 0,00  | 0,00                                     | 0,00   | 0,00  | 0,00   |

| Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Haushaltsjahr 2019 |  |                                  |   |  |            |
|---|--|----------------------------------|---|--|------------|
| Nr.   |  | laufende Ein- und Aus- zahlungen | Ein- und Aus- zahlungen aus Investitions- tätigkeit | durch- laufende Gelder und ungeklärte Zahlungs- vorgänge | Summe      |
|   |  |                                  |   |  | in €       |
|   |  |                                  |   |  | 1 2 3 4    |
| 1 <sup>1</sup>  | Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres<br>(§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)                             |                                  |   |  | 14.916,55  |
| 2 <sup>2</sup>  | - Kassenkredit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres   |                                  |   |  | 0,00       |
| 3   | = Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres                                      | 60.363,45                        | -52.651,25  | 7.204,35   | 14.916,55  |
| 4   | + Korrektur des Vortrages  | 0,00                             | 0,00  | 0,00   |            |
| 5   | = Bereinigter Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres                          | 60.363,45                        | -52.651,25  | 7.204,35   | 14.916,55  |
| 6   | + jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)                      | 294.717,37                       |   |  | 294.717,37 |
| 7   | + Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit<br>(§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)                   |                                  | 13.046,16   |  | 13.046,16  |
| 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<br>(§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 35 GemHVO-Doppik)            |                                  |   | -4.364,80  | -4.364,80  |
| 10  | = Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres   | 355.080,82                       | -39.605,09  | 2.839,55   | 318.315,28 |
| Kontrollrechnung:   |  |                                  |   |  |            |
| 11  | Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsjahres<br>(§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)                                |                                  |   |  | 318.315,28 |
| 12  | - Kassenkredit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres  |                                  |   |  | 0,00       |
| 13  | = Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres   |                                  |   |  | 318.315,28 |