



- Beschluss -

Einbringer

20 Amt für Finanzen

Gremium	Sitzungsdatum	Ergebnis
Senat (S)	26.04.2022	
Rechnungsprüfungsausschuss (RPA)	03.05.2022	ungeändert abgestimmt
Ausschuss für Finanzen, Liegenschaften und Beteiligungen (FA)	09.05.2022	ungeändert abgestimmt
Hauptausschuss (HA)	30.05.2022	auf TO der BS gesetzt
Bürgerschaft (BS)	27.06.2022	ungeändert beschlossen

Jahresabschluss 2018

Beschluss:

Die Bürgerschaft der Universitäts- und Hansestadt Greifswald beschließt

- gemäß § 60 Abs. 5 Satz 1 KV M-V den geprüften Jahresabschluss der Stadt für das Haushaltsjahr 2018 festzustellen.
- gemäß § 60 Abs. 5 Satz 2 KV M-V dem Oberbürgermeister die Entlastung für das Haushaltsjahr 2018 zu erteilen.

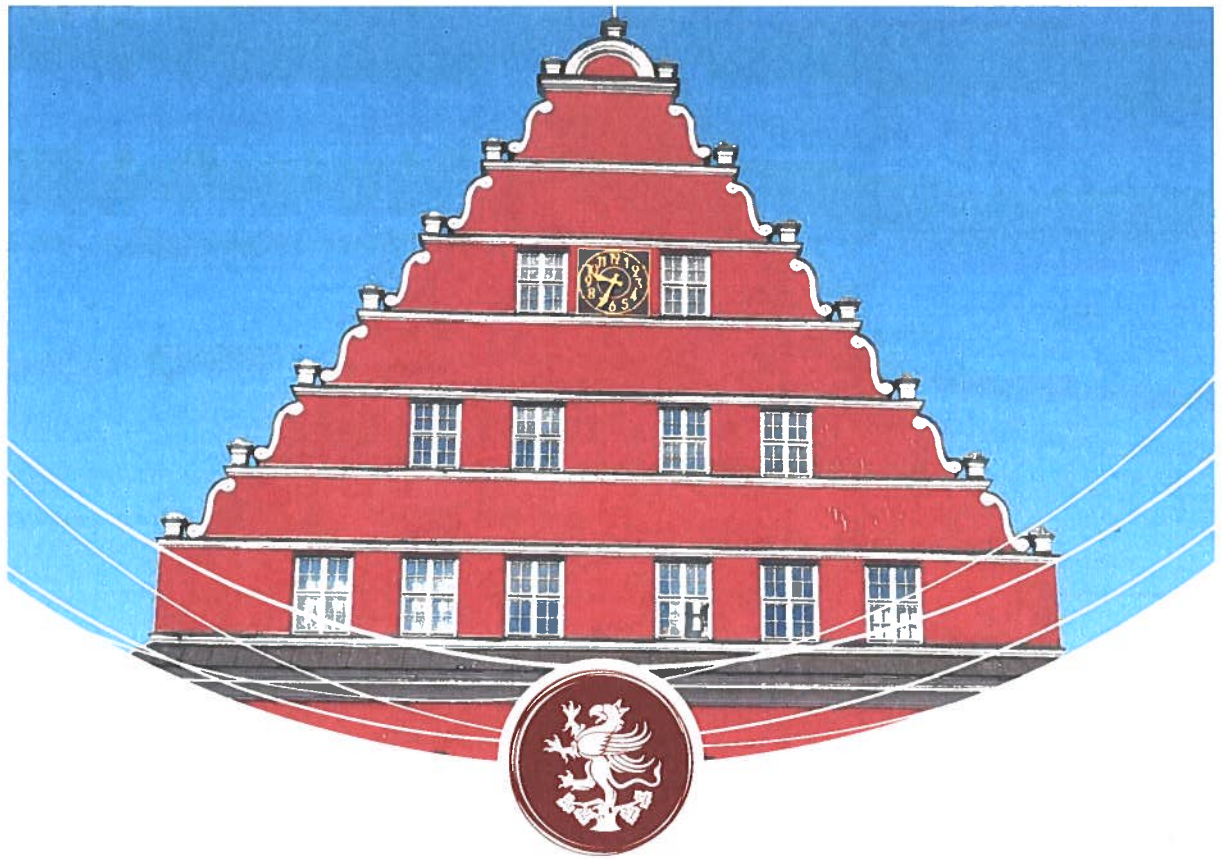
Abstimmungsergebnis:

Ja-Stimmen	Nein-Stimmen	Enthaltungen
einstimmig	0	0

Anlage 1 Jahresabschluss 2018 öffentlich



Egbert Liskow
Präsident der Bürgerschaft



Jahresabschluss der Universitäts- und Hansestadt Greifswald

zum 31.12.2018



Inhaltsverzeichnis

Vorwort	7
Analyse der Haushaltswirtschaft sowie der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Universitäts- und Hansestadt Greifswald	9
1. Bilanz.....	17
2. Ergebnisrechnung	21
3. Finanzrechnung.....	25
4. Übersicht über die Teilrechnungen	31
Teilhaushalt 1.....	68
Teilhaushalt 2.....	70
Teilhaushalt 3.....	73
Teilhaushalt 4.....	76
Teilhaushalt 5.....	91
Teilhaushalt 6.....	100
Teilhaushalt 7.....	108
Teilhaushalt 9.....	112
Teilhaushalt 10.....	127
Teilhaushalt 11.....	129
Teilhaushalt 12.....	131
Teilhaushalt 13.....	132
5. Anhang	135
A Rechtsgrundlagen	137
B Gliederung des Jahresabschlusses	137
C Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.....	137
D Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz	139
A.1 Anlagevermögen	139
A.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	139
A.1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	139
A.1.1.2 Gleistete Zuwendungen	139
A.1.1.3 Geleistete Investitionszuschüsse	139
A.1.1.5 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögenswerte	140
A.1.2 Sachanlagen	141
A.1.2.1 Wald, Forsten.....	141
A.1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte..	141
A.1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	141
A.1.2.4 Infrastrukturvermögen	141
A.1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler.....	142
A.1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	142
A.1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung.....	142
A.1.2.10 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	142
A.1.3 Finanzanlagen.....	143
A.1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	143
A.1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen.....	143

A.1.3.3	Beteiligungen	143
A.1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	143
A.1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	144
A.1.3.8	Anteilige Rücklagen des Kommunalen Versorgungsverbandes zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen	144
A.1.3.9	Sonstige Ausleihungen	145
A.2	Umlaufvermögen	145
A.2.1	Vorräte	145
A.2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	145
A.2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	145
A.2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	145
A.2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	146
A.2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	146
A.2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	146
A.2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	147
A.2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	147
A.2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	147
A.2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	148
A.2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich ...	148
A.2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	148
A.2.4	Liquide Mittel	148
A.3	Rechnungsabgrenzungsposten	149
P.1	Eigenkapital	149
P.1.1	Kapitalrücklage	149
P.1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage	149
P.1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen	149
P.1.2	Ergebnisrücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	149
P.1.3	Ergebnisvortrag	150
P.1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	150
P.2	Sonderposten	150
P.2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen	151
P.2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen	151
P.2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	151
P.2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen	151
P.2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	151
P.3	Rückstellungen	151
P.3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	152
P.3.2	Steuerrückstellungen	153
P.3.3	Sonstige Rückstellungen	153
P.4	Verbindlichkeiten	155
P.4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	155
P.4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	155
P.4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	155
P.4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	155
P.4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	155

P.4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	155
P.4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	156
P.4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	157
P.4.9	Verbindlichkeiten gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	157
P.4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich ...	157
P.4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	157
P.4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	157
P.5	Rechnungsabgrenzungsposten	157
P.5.1	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte	157
P.5.3	Sonstige	158
E	Erläuterungen zu Abweichungen in der Ergebnisrechnung	159
F	Erläuterungen zu Abweichungen in der Finanzrechnung	171
G	Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite (Muster 5 a zu § 48 Abs. 2 GemHVO-Doppik M-V)	186
H	Sonstige Angaben	187
6.	Anlagen	191
A	Anlagenübersicht mit Übersicht über die Sonderposten zum Anlagevermögen	193
B	Forderungsübersicht	197
C	Verbindlichkeitenübersicht	201
D	Übersicht über Erträge und Aufwendungen	207
E	Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen	211
F	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	215
G	Sonstige Anlagen	219
7.	Vollständigkeitserklärung	223

Vorwort

Die Universitäts- und Hansestadt Greifswald hat nach Ablauf des Haushaltsjahres gemäß § 60 Abs. 1 der Kommunalverfassung des Landes Mecklenburg-Vorpommern (KV M-V) einen Jahresabschluss zu erstellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Dieser hat das Vermögen, das Eigenkapital, die Sonderposten, die Rückstellungen, die Verbindlichkeiten, die Rechnungsabgrenzungsposten, die Erträge und Aufwendungen sowie die Einzahlungen und Auszahlungen vollständig zu enthalten. Der Jahresabschluss hat unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde zu vermitteln.

Der Jahresabschluss besteht entsprechend den Bestimmungen des § 60 Abs. 2 KV M-V aus

- der Ergebnisrechnung,
- der Finanzrechnung,
- der Übersicht über die Teilrechnungen,
- der Bilanz und
- dem Anhang.

Dem Jahresabschluss sind als Anlagen gemäß § 60 Abs. 3 KV M-V

- die Anlagenübersicht,
- die Forderungsübersicht,
- die Verbindlichkeitenübersicht und
- eine Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen

beigefügt.

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2018 ergeben sich folgende Anmerkungen und Hinweise:

Die Dienstanweisung Anlagenbuchführung, die überarbeitete Inventurrichtlinie, die Dienstanweisung 20-01 zur Organisation der Geschäftsbuchhaltung, die Dienstanweisung 20-05 Gewährung von Zuwendungen an Dritte und die Dienstanweisung 20-4 Stundungen, Niederschlagungen und Erlass von Forderungen sowie Umgang mit uneinbringlichen Forderungen und Kleinbeträgen befinden sich in Bearbeitung. Die Überarbeitung bzw. Erstellung der Dienstanweisung 10-26 Einsatz von Informations- und Kommunikationstechnik in der Stadtverwaltung steht noch aus.

Im Zuge der Kreisgebietsreform sind Aufgaben zum Landkreis Vorpommern-Greifswald übergegangen. Die Universitäts- und Hansestadt Greifswald hat diese Aufgaben bis zum 31. Dezember 2011 weitergeführt. Die bis dahin entstandenen Forderungen sind bei der Universitäts- und Hansestadt verblieben. In der Finanzrechnung sind noch Zahlungsströme auf diese offenen Forderungen enthalten.

Zum 1. Januar 2015 wurde mit Bürgerschaftsbeschluss B97-04/14 die Gründung des Eigenbetriebes „Hanse-Kinder“ beschlossen. Bei den in der Finanzrechnung dargestellten Zahlungsströmen handelt es sich ausschließlich um Forderungen aus Zeiträumen vor dem 1. Januar 2015.

Der Jahresabschluss 2018 des Eigenbetriebes „Hanse-Kinder“ konnte zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses für die Universitäts- und Hansestadt Greifswald nicht berücksichtigt werden, da dieser zum Aufstellungszeitpunkt noch nicht vorlag.

Zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses 2018 lagen die Jahresabschlüsse der Städtebaulichen Sondervermögen ab dem Jahr 2013 noch nicht vor. Daher werden im Anlagevermögen des Kernhaushaltes in den Folgejahren Korrekturen notwendig sein, wenn die abschließende Abstimmung erfolgt ist.

Auf die Einführung einer Kosten- und Leistungsrechnung für die Universitäts- und Hansestadt Greifswald wurde gem. § 27 Abs. 1 Satz 2 GemHVO-Doppik verzichtet, da die angewendete Produktgliederung und die internen Leistungsverrechnungen eine ausreichende Steuerungsgrundlage u. a. für die Erhebung der Benutzungsgebühren (z. B. für Straßenreinigung, in der Musikschule, in den Häfen und für das Krematorium) bieten. Der Landesrechnungshof hält eine Kosten- und Leistungsrechnung für kreisfreie und große kreisangehörige Städte für zwingend notwendig. Diesem Hinweis soll perspektivisch gefolgt und das Verfahren in einer

Dienstanweisung geregelt werden. Aufgrund der Komplexität sowie der notwendigen Einrichtung in der verwendeten HKR-Software, aber auch vor dem Hintergrund, die noch offenen Jahresabschlüsse aufzuholen, wird sich die Umsetzung weiter verzögern.

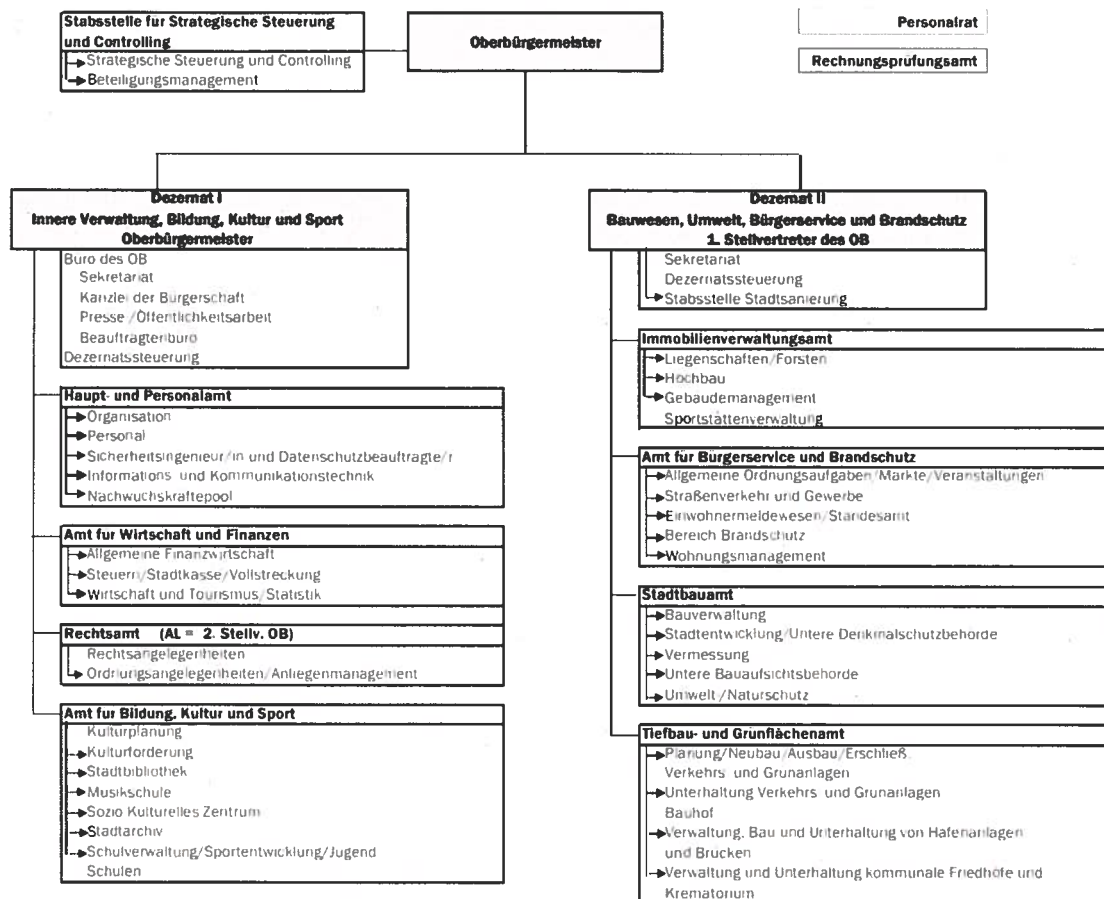
Die Bürgerschaft hat am 1. Februar 2021 den Jahresabschluss 2016 beschlossen. Die Beanstandungen aus den Prüfberichten des Rechnungsprüfungsamtes zu den Jahresabschlüssen 2012 bis 2015 wurden zum größten Teil ausgeräumt. Die Beanstandungen zum Jahresabschluss 2016 sind teilweise behoben worden. Die noch ausstehenden Posten aus den Prüfberichten sollen mit der Erstellung des Jahresabschlusses 2019 weiter ausgeräumt werden.

Analyse der Haushaltswirtschaft sowie der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Universitäts- und Hansestadt Greifswald

Die Aufstellung der Haushaltsplanung für die Jahre 2017/2018 ff. erfolgte als Doppelhaushalt. Mit diesem Plan sollte die Umsetzung des aktuellen und sehr anspruchsvollen Investitionsprogramms sichergestellt und darüber hinaus der Verwaltung Zeit verschafft werden, die ausstehenden Jahresabschlüsse aufzustellen.

Der Haushalt 2018 wurde, wie in den Vorjahren, institutionell aufgestellt. Im Grundsatz entspricht ein Teilhaushalt einem Amt der Stadtverwaltung. Abweichend davon wurden der Leitungsbereich, einschließlich der Stabsstellen und der Beauftragten, die Bürgerschaftskanzlei und das Rechnungsprüfungsamt zu einem Teilhaushalt zusammengefasst.

Greifswald ist seit mehreren Jahren eine wachsende Stadt mit einer leistungsfähigen Verwaltung. Die ab dem 01. Januar 2017 angepasste Verwaltungsstruktur wurde erfolgreich etabliert und findet seine Anwendung.



Die Bürgerschaft der Universitäts- und Hansestadt Greifswald beschloss am 27. Februar 2017 (B499-18/17) die Haushaltssatzung für den Doppelhaushalt 2017/2018. Mit Datum vom 16. März 2017 erfolgte die Übergabe des Haushaltsplanes zur Prüfung und Genehmigung an das Ministerium für Inneres und Europa Mecklenburg-Vorpommern. Mit der Veröffentlichung der Satzung am 26. Juli 2017 im Internet wurde die Haushaltssatzung 2017/2018 rechtskräftig, sodass eine vorläufige Haushaltsführung für das Haushaltsjahr 2018 entfiel.

Ergebnisrechnung

Die Haushaltswirtschaft ist gegenüber der Planung deutlich positiver verlaufen. Der Ergebnisplan 2018 hat ein Defizit in Höhe von 5.729 TEUR ausgewiesen. Durch unterjährige Bewegungen zeigt die Gesamtermächtigung einen Fehlbetrag in Höhe von 7.522 TEUR auf. Das Defizit sollte durch eine Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage ausgeglichen werden. Jahresbezogen kann in der Ergebnisrechnung ein positives Ergebnis in Höhe von 4.181 TEUR erreicht werden, sodass eine Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage nicht notwendig ist.

Das Jahresergebnis 2018 weist eine Abweichung in Höhe von 11.703 TEUR gegenüber der Gesamtermächtigung aus.

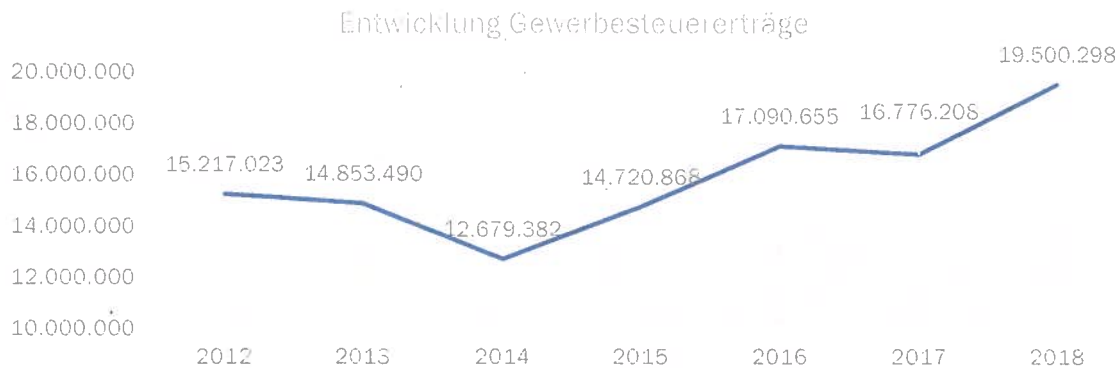
	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Er- mächtigung/ Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2017/2018
Erträge	107.124.140,64	104.719.391,91	106.765.712,02	2.046.320,11	-358.428,62
Aufwendungen	107.522.522,33	112.241.012,01	102.584.811,22	-9.656.200,79	-4.937.711,11
Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen	-398.381,69	-7.521.620,10	4.180.900,80	11.702.520,90	4.579.282,49

Erhebliche Veränderungen gegenüber der Gesamtermächtigungen resultieren vorrangig aus den folgenden Sachverhalten:

Mehrerträge aus Grundstücksverkäufen	2.411 TEUR
Mehrerträge aus Finanzerträgen	2.349 TEUR
Mehrerträge aus Steuereinnahmen	1.521 TEUR
Mehrerträge aus der Auflösung von Rückstellungen und Einzelwertberichtigungen	1.116 TEUR
Mehrerträge aus Schlüsselzuweisung	784 TEUR
Mindererträge aus der Zuweisung an das Theater	- 6.101 TEUR
Minderaufwendungen aus der Zuweisung an das Theater	- 6.101 TEUR
Minderaufwendungen für Instandhaltung und Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	- 2.154 TEUR
Minderaufwendungen für Personalkosten	- 991 TEUR

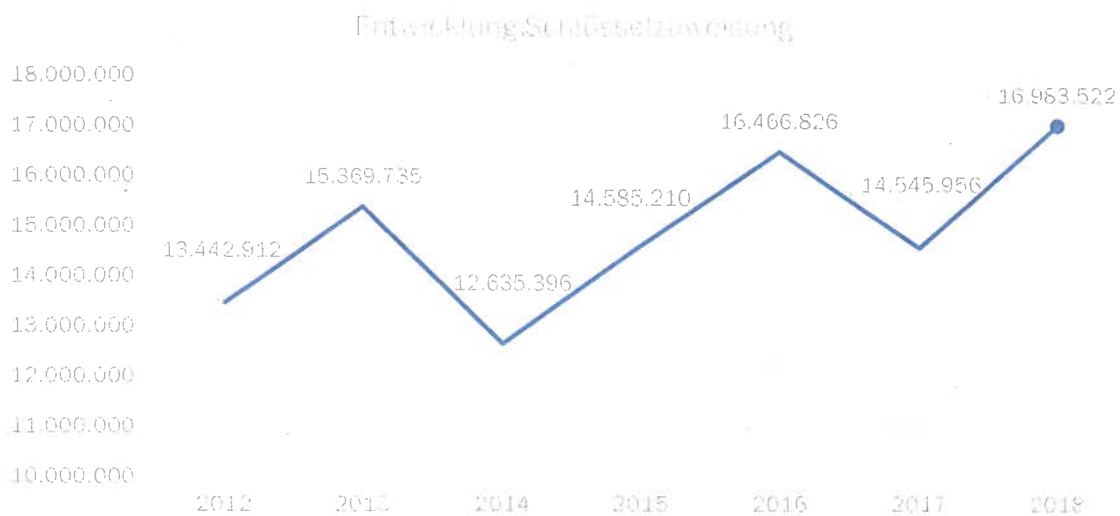
Die Mehrerträge aus den Finanzerträgen resultieren größtenteils aus der Erhöhung der Finanzanlage für die anteiligen Rücklagen des Kommunalen Versorgungsverbandes zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen.

Die höheren Steuereinnahmen ergeben sich hauptsächliche aus den steigenden Gewerbesteuererträgen, wie die nachfolgende Grafik (in EUR) zeigt.



Im Jahr 2018 ist aus dem anhängigen Gerichtsverfahren gegen den ehemaligen Sanierungsträger eine Auflösung in der entsprechenden Rückstellung verbucht worden, da die Klage seitens des Prozessgegners teilweise zurückgenommen wurde. Diese Auflösung nimmt den größten Posten unter den Mehrerträgen aus der Auflösung von Rückstellungen und Einzelwertberichtigungen ein.

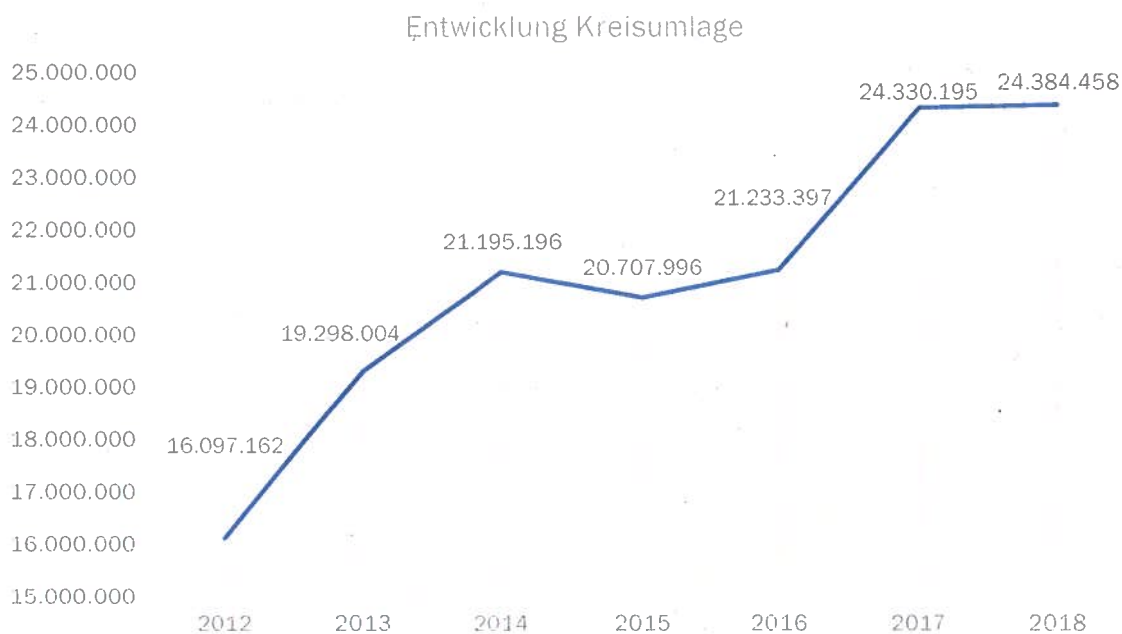
Mit der Novellierung des Kommunalen Finanzausgleichs in Mecklenburg-Vorpommern für die Haushaltsjahre 2018 und 2019 ergab sich ein positiver Effekt auf die Schlüsselzuweisung für die Universitäts- und Hansestadt Greifswald. An dieser Stelle wird die Entwicklung der gesamten Schlüsselzuweisung dargestellt (in EUR).



Im Jahr 2018 wurde die Zuweisung an das Theater über die Hansestadt Stralsund abgewickelt, sodass es hier sowohl zu Mindererträgen als auch zu Minderaufwendungen kommt.

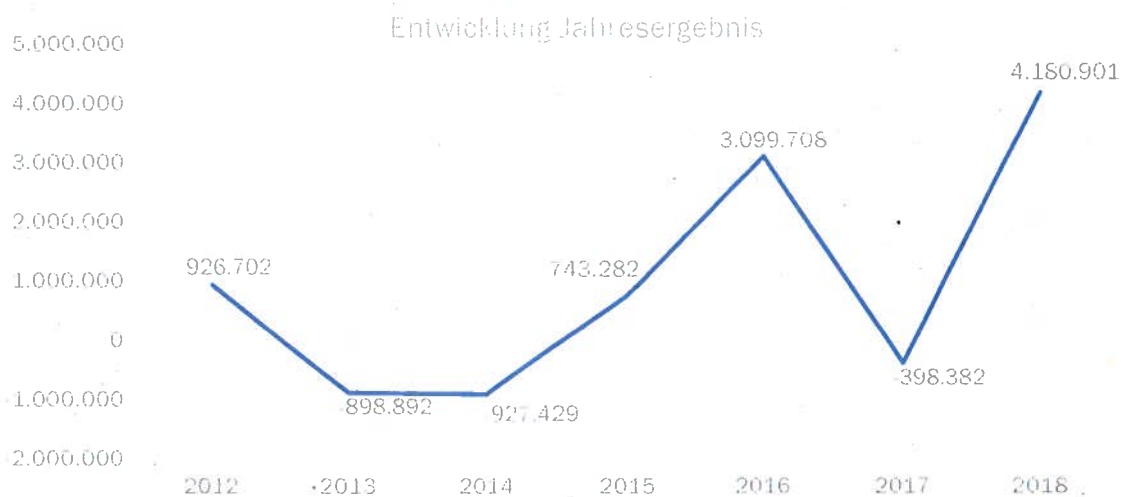
Gemäß § 23 des Finanzausgleichsgesetzes (alte Fassung) ist die Universitäts- und Hansestadt Greifswald verpflichtet, eine Kreisumlage zu zahlen. Für das Haushaltsjahr 2018 hat der Landkreis Vorpommern-Greifswald den Umlagesatz von 47 % auf 46,36 % herabgesetzt. Für die Stadt bedeutet dies nicht weniger Aufwand, da sich die Zuweisungen und Steuereinzahlungen erheblich verbessert haben und diese die Grundlage für die Berechnung der Kreisumlage bilden.

Das folgende Diagramm zeigt die Entwicklung der ab dem Jahr 2012 gezahlten Kreisumlage an den Landkreis Vorpommern-Greifswald (in EUR).



Aufgrund des positiven Jahresergebnisses 2018 ist die zur Deckung des negativen Planergebnisses vorgesehene Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage nicht notwendig. Unter Berücksichtigung der Ergebnisse der Vorjahre erfolgt ein Ergebnisvortrag auf neue Rechnung in Höhe 6.738 TEUR.

Die Entwicklung der Jahresergebnisse (vor Veränderung der Kapitalrücklage) seit dem Haushaltsjahr 2012 (in EUR) stellt sich, wie folgt, dar.

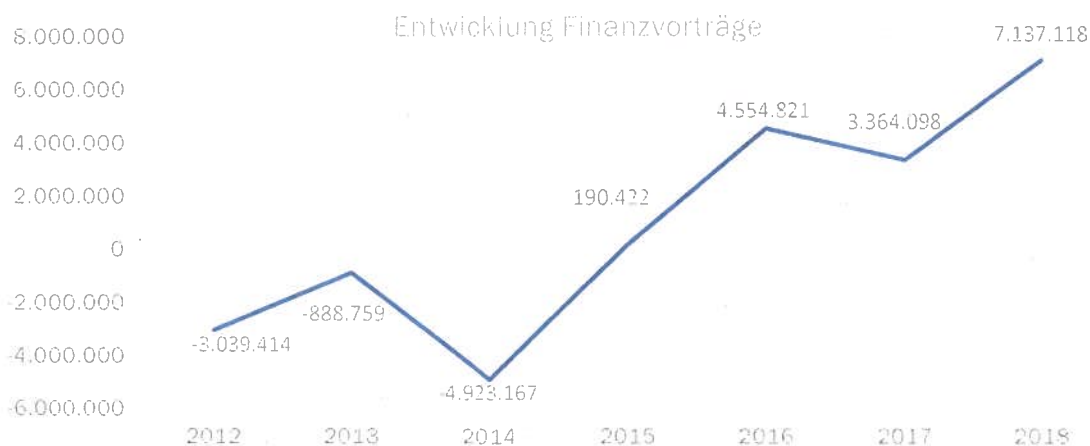


Ausführliche Erläuterungen zu weiteren Abweichungen sind im Anhang in der Anlage E dargestellt.

Finanzrechnung

Der Finanzhaushalt wurde für das Haushaltsjahr 2018 mit einem insgesamt positiven ordentlichen Ergebnis in Höhe von 1.417 TEUR aufgestellt. Die Finanzrechnung schließt mit einem positiven jahresbezogenen Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung in Höhe von 6.322 TEUR ab.

Der Finanzvortrag auf neue Rechnungen beträgt per 31.12.2018 unter Berücksichtigung der Ergebnisse der Vorjahre, abzüglich der Auszahlungen für die planmäßigen Tilgungen, 7.137 TEUR.



Investitionen

Mit dem Doppelhaushalt 2017/2018 soll der Weg der Modernisierung weiter fortgesetzt und massiv ausgeweitet werden, daher wurde ein sehr anspruchsvolles Investitionsprogramm beschlossen. Laut Planung entfallen auf das Haushaltsjahr 2018 insgesamt 23.794 TEUR.

Das größte Bauvorhaben der Universitäts- und Hansestadt Greifswald mit einem geplanten Gesamtinvestitionsvolumen von 39.899 TEUR stellt der Neubau des Zentrums für Life Science und Plasmatechnologie dar. Die im Jahr 2014 beantragten Fördermittel wurden aufgrund der Spezifik des Vorhabens erst mit Bescheid vom 5. September 2017 in Höhe von 16.449 TEUR vom Landesförderinstitut M-V bewilligt. So konnten die Planungen im Jahr 2018 fortgesetzt werden. Durch die bereits in den Vorjahren zur Verfügung gestellten sowie nach 2018 übertragenen Mittel in Höhe von 15.067 TEUR sind im Plan 2018 lediglich 7 TEUR veranschlagt worden. Das Rechnungsergebnis in 2018 beläuft sich auf 1.022 TEUR. Es erfolgt ein Mittelübertrag von 14.073 TEUR, da erst im Haushaltsjahr 2019 mit der Auftragsvergabe begonnen werden kann.

Eine weitere große Investitionsmaßnahme ist der Neubau der Integrierten Gesamtschule Erwin Fischer. Im Zuge dieser Maßnahme wird das alte und sanierungsbedürftige Bestandsgebäude abgerissen. Das Investitionsvolumen für den Neubau des Gebäudes beträgt 17.624 TEUR. Im Haushaltsjahr 2018 standen dafür Auszahlungen in Höhe von 9.859 TEUR zur Verfügung. Das Rechnungsergebnis beläuft sich auf 4.807 TEUR.

Im Dezember 2018 wurde der Neubau der Caspar-David-Friedrich-Sporthalle eingeweiht. Den Gesamtermächtigungen für 2018 in Höhe von 3.624 TEUR stehen verausgabte Mittel in Höhe von 3.237 TEUR gegenüber. Den Gesamtermächtigungen und damit geplanten Gesamtinvestitionsvolumen in Höhe von 4.942 TEUR stehen per 31.12.2018 Gesamtkosten in Höhe von 4.478 TEUR gegenüber.

Bilanz

Im Jahresabschluss 2018 sind die korrespondierenden Konten der Eröffnungsbilanzen des Kernhaushaltes und der Städtebaulichen Sondervermögen nachträglich abgestimmt worden. Dies führt zu Korrekturen der Eröffnungsbilanz des Kernhaushaltes in Höhe von 3.532 TEUR. Es erfolgte ebenfalls eine Abstimmung der Jahresabschlüsse der Städtebaulichen Sondervermögen (bis einschließlich 2012) mit dem des Kernhaushaltes. Der Wert der geleisteten Anzahlungen auf Zuwendungen an Städtebauliche Sondervermögen erhöht sich insgesamt um 5.558 TEUR auf 10.536 TEUR. Im Anhang findet sich hierzu eine ausführliche Darstellung.

Die Bilanz per 31. Dezember 2018 weist ein positives Eigenkapital in Höhe von 525.125 TEUR aus und hat sich somit im Vergleich zum Haushaltsvorjahr um 13.493 TEUR erhöht. Ursächlich sind hierfür insbesondere die gesetzlich vorgeschriebenen investiven Zuführungen der Schlüsselzuweisungen in Höhe von 8,7 % und der Zuweisungen für übergemeindliche Aufgaben zur zweckgebundenen Kapitalrücklage in Höhe von insgesamt 5.475 TEUR, ohne dass eine Entnahme aus dieser Rücklage erfolgen musste. Weiterhin führt die Abstimmung der Eröffnungsbilanzen der Städtebaulichen Sondervermögen mit dem Kernhaushalt zu einer Erhöhung des Eigenkapitals um 3.532 TEUR.

Aufgrund der Jahresergebnisse sowie der steigenden Schlüsselzuweisungen ist eine stetige Erhöhung der zweckgebundenen Kapitalrücklage zu verzeichnen. Die investive Zuführung der Schlüsselzuweisungen ermöglicht die Anschaffung von weiterem Anlagevermögen. Dies verursacht in den Folgejahren planmäßige Abschreibungen, welche den Haushalt belasten werden. Soweit ein Jahresfehlbetrag durch planmäßige Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens entstanden ist, kann dieser durch Entnahme der Beträge gedeckt werden, welche der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen in den Vorjahren oder im laufenden Haushaltsjahr zugeführt wurden. Erträge aus der Auflösung von korrespondierenden Sonderposten sind zu berücksichtigen. Für investive Zwecke sind 8,7 % der Schlüsselzuweisung in der zweckgebundenen Kapitalrücklage zu binden. Bei einem negativen Haushaltsausgleich reduziert sich die investive Schlüsselzuweisung auf 4 %. Die zweckgebundene Kapitalrücklage weist zum 31. Dezember 2018 einen Bestand in Höhe von 28.267 TEUR aus.

Die nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung der zweckgebundenen Kapitalrücklage ab dem Haushaltsjahr 2012.



Die Bilanzsumme der Universitäts- und Hansestadt Greifswald beträgt zum Bilanzstichtag 711.789 TEUR und hat sich gegenüber dem Vorjahr um 13.231 TEUR erhöht. Auf nähere Angaben zu den einzelnen Bilanzpositionen wird an dieser Stelle verzichtet, da die detaillierte Darstellung im Anhang erfolgt.

1. Bilanz

Bilanz 2018

Aktiva

Passiva

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Hd. Nr.)	Veränderung gegenüber 2017		31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung gegenüber 2017
			In EUR	In EUR				
1	Anlagevermögen		666.496.612,67	14.489.311,09	680.985.923,76	511.632.073,99	13.493.338,07	
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		6.739.331,56	7.706.293,19	14.445.624,75	509.055.374,83	9.332.042,32	
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		286.984,01	29.028,34	316.012,35	486.263.520,50	3.856.651,75	
1.1.2	Geleiete Zuwendungen		0,00	259.638,44	259.638,44	22.791.854,33	5.475.390,57	
1.1.3	Geleiete Investitionszuschüsse		1.155.543,20	252.437,05	1.407.980,25	0,00	0,00	
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert		0,00	0,00	0,00	2.921.429,90	-344.730,74	
1.1.5	Geleiste Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		5.296.804,35	7.165.189,36	12.461.993,71	-344.730,74	4.506.026,49	
1.2	Sachanlagen		487.484.967,58	4.981.383,98	486.466.351,56	103.400.821,51	-87.885,64	
1.2.1	Wald, Forsten		5.502.464,30	66.329,51	5.568.793,81	102.511.208,94	143.346,11	
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		26.795.617,24	43.399,11	26.839.016,35	94.963.879,96	93.019.168,22	
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		143.138.444,54	1.198.811,08	144.337.255,62	3.111.575,04	-1.163.786,28	
1.2.4	Infrastrukturvermögen		277.747.142,62	3.091.160,86	274.655.981,76	6.523.811,79	2.251.844,13	
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden		0,00	0,00	0,00	889.612,57	658.380,92	
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler		8.503.070,16	7.134,65	8.510.204,81	0,00	0,00	
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		6.184.180,70	1.518.400,56	7.703.581,26	0,00	0,00	
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.595.438,99	61.313,16	2.656.752,15	29.679.083,49	30.031.718,17	
1.2.9	Pflanzen und Tiere		0,00	0,00	0,00	18.259.729,97	20.111.374,28	
1.2.10	Geleiste Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		10.958.609,03	5.176.156,77	16.134.765,80	37.014,07	65.911,02	
1.3	Finanzanlagen		178.272.313,53	1.801.633,92	180.073.947,45	11.382.339,45	9.854.432,87	
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		147.016.746,31	1.471.016,746,31	147.016.746,31	50.320.242,52	49.516.434,85	
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		56.548,00	25.000,00	31.548,00	0,00	0,00	
1.3.3	Beteiligungen		291.315,85	0,00	291.315,85	44.137.033,00	41.589.385,55	
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00	44.137.033,00	41.589.385,55	
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		23.227.837,39	890.200,50	24.118.037,89	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		23.350,00	0,00	23.350,00	3.538.481,50	654,00	
1.3.8	Anteile Rücklagen des kommunalen Versorgungverbandes zur Abdeckung von Verbindlichkeitsverpflichtungen		7.371.521,98	953.348,92	8.324.870,90	323.033,94	75.372,23	
1.3.9	Sonstige Ausleihungen		284.994,00	16.915,50	286.078,50	381.288,93	276.140,21	
2	Umlaufvermögen		31.816.984,82	-1.276.567,12	30.540.417,70	269.662,38	-243.407,47	
2.1	Vorräte		11.968.875,96	-597.767,83	11.371.108,13	276.272,09	1.790.450,56	
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		79.770,35	0,00	79.770,35	230.448,12	244.637,92	
2.1.2	Untertige Erzeugnisse, unterliegende Leistungen		5.004.767,65	-224.262,01	4.780.505,64	0,00	0,00	
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		6.884.337,96	373.505,82	6.510.832,14	230.448,12	244.637,92	
2.1.4	Geleiste Anzahlungen auf Vorräte		0,00	0,00	0,00	1.163.368,56	1.390.869,41	
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		7.709.227,29	-332.802,57	7.375.424,72	3.525.443,59	277.352,24	
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		2.639.643,77	-557.804,59	2.081.839,18	3.393.125,71	3.581.344,40	

Bilanz 2018

Aktiva Passiva

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Rd. Nr.)		in EUR		Veränderung gegenüber 2017
		31.12.2017	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018	
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.017.452,24	2.201.996,98	184.544,74		0,00
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	627.183,85	634.857,40	7.673,55		89.133,55
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	7.529,38	8.313,41	784,03		0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	552.557,15	559.408,18	6.851,03		0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.096.882,59	999.137,82	97.744,76		13.231.631,68
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	1.096.882,58	999.137,82	97.744,76		
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	767.978,32	889.871,75	121.893,43		
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00		
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00		
2.3.2	Anteile an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00		
2.3.3	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00		
2.4	Liquide Mittel	12.138.881,57	11.793.884,85	-344.996,72		
3.	Rechnungsabgrenzungsposten	244.067,61	262.955,32	18.887,71		
4.	Aktive latente Steuern	0,00	0,00	0,00		
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00		
	Bilanzsumme	698.557.665,10	711.789.296,78	13.231.631,68		

Posten	Bezeichnung	in EUR		Veränderung gegenüber 2017
		31.12.2017	31.12.2018	
5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsgebühren	0,00	0,00	0,00
5.3	Sonstige	132.317,88	221.451,43	89.133,55
6.	Passive latente Steuern	0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme	698.557.665,10	711.789.296,78	13.231.631,68

2. Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung 2018

Nr. Ertrags- und Aufwandsarten
(gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)

	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
	Ermächtigungen 2018	übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Ergebnis 2017	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	48.341.466,50	0,00	48.341.466,50	49.862.077,97	1.520.611,47	45.469.951,44	0,00
02 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	33.399.158,33	0,00	33.399.158,33	28.387.557,31	-5.011.601,02	32.610.924,90	27.000,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.228.442,27	0,00	8.228.442,27	5.647.765,00	-2.580.677,27	7.313.365,28	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.285.800,00	0,00	3.285.800,00	3.246.729,07	-39.070,93	3.099.311,61	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.168.763,87	0,00	2.168.763,87	4.001.313,23	1.832.549,36	2.140.975,10	0,00
07 + Andere aktivierte Eigenleistungen	168.500,00	0,00	168.500,00	228.551,20	60.051,20	254.853,19	0,00
08 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.073.303,02	0,00	5.073.303,02	7.422.572,00	2.349.268,98	8.316.671,84	0,00
09 + Sonstige Erträge	4.053.957,92	0,00	4.053.957,92	7.969.146,24	3.915.188,32	7.918.087,28	0,00
10 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	104.719.391,91	0,00	104.719.391,91	106.765.712,02	2.046.320,11	107.124.140,64	27.000,00
11 - Personalaufwendungen	32.003.800,00	0,00	32.003.800,00	31.294.789,15	-709.010,85	30.168.652,98	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	1.735.100,00	0,00	1.735.100,00	2.507.313,04	772.213,04	2.321.057,85	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.244.279,27	1.467.297,70	21.711.576,97	11.823.100,26	-9.888.476,71	11.439.884,42	1.207.938,94
14 - Abschreibungen	9.840.600,00	0,00	9.840.600,00	9.388.197,22	-452.402,78	9.565.830,33	0,00
15 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	40.521.200,70	102.967,66	40.624.168,36	41.678.810,00	1.054.641,64	47.186.097,52	111.900,00
16 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	426.300,00	0,00	426.300,00	0,00	-426.300,00	0,00	0,00
17 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	791.997,05	194.700,00	986.697,05	902.725,17	-83.971,88	1.487.420,59	60.855,01
18 - Sonstige Aufwendungen	4.554.928,95	357.840,68	4.912.769,63	4.989.876,38	77.106,75	5.353.578,64	264.384,65
19 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	110.118.205,97	2.122.806,04	112.241.012,01	102.584.811,22	-9.656.200,79	107.522.522,33	1.645.078,60
20 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	- 5.398.814,06	- 2.122.806,04	- 7.521.620,10	4.180.900,80	11.702.520,90	- 398.381,69	- 1.618.078,60
21 - Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	19.605,05	19.605,05	116.537,40	0,00
22 + Entnahme aus der Kapitalrücklage	5.729.400,00	0,00	5.729.400,00	0,00	-5.729.400,00	170.188,35	0,00
25 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24, abzüglich Nummern 21 und 23)	330.585,94	- 2.122.806,04	- 1.792.220,10	4.161.295,75	5.953.515,85	- 344.730,74	- 1.618.078,60

Ergebnisrechnung 2018

Nr. Ertrags- und Aufwandsarten
(gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)

	1	2	3	4	5	6	7
	Ermächti- gungen 2018	übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Ergebnis 2017	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
				in EUR			
				4	5	6	7
				2.576.699,16			
				6.737.994,91			

nachrichtlich:

26 Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr

27 Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des
Haushaltsjahres

(Summe der Nummer 25 und 26)

3. Finanzrechnung

Finanzrechnung 2018

Nr. **Einzahlungs- und Auszahlungsarten**
(gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1
GemHVO-Doppik)

	2018			2018			2017			Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	
	Ermächtigungen	übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	in EUR										
1 + Steuern und ähnliche Abgaben	48.341.466,50	0,00	48.341.466,50	49.786.212,17	1.444.745,67	45.233.629,15	0,00	1.444.745,67	45.233.629,15	0,00	
2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	30.582.958,33	0,00	30.582.958,33	25.367.246,96	-5.215.711,37	29.121.024,53	27.000,00	-5.215.711,37	29.121.024,53	27.000,00	
3 + Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	1.513,32	1.513,32	5.499,66	0,00	1.513,32	5.499,66	0,00	
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.167.142,27	0,00	8.167.142,27	6.355.269,38	-1.811.872,89	6.788.466,57	0,00	-1.811.872,89	6.788.466,57	0,00	
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.285.800,00	0,00	3.285.800,00	3.318.359,32	32.559,32	3.199.034,73	0,00	32.559,32	3.199.034,73	0,00	
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.168.763,87	0,00	2.168.763,87	3.611.019,39	1.442.255,52	1.992.494,35	0,00	1.442.255,52	1.992.494,35	0,00	
7 + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.490.903,02	0,00	4.490.903,02	4.612.756,03	121.853,01	4.775.643,85	0,00	121.853,01	4.775.643,85	0,00	
8 + Sonstige laufende Einzahlungen	4.080.157,92	0,00	4.080.157,92	3.739.162,24	-340.995,68	4.336.492,42	0,00	-340.995,68	4.336.492,42	0,00	
9 Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	101.117.191,91	0,00	101.117.191,91	96.791.538,81	-4.325.653,10	95.452.285,26	27.000,00	-4.325.653,10	95.452.285,26	27.000,00	
10 - Personalauszahlungen	31.216.500,00	0,00	31.216.500,00	30.108.122,94	-1.108.377,06	29.177.945,57	0,00	-1.108.377,06	29.177.945,57	0,00	
11 - Versorgungsauszahlungen	1.735.100,00	0,00	1.735.100,00	1.638.489,47	-96.610,53	1.633.083,17	0,00	-96.610,53	1.633.083,17	0,00	
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.244.179,31	1.468.069,26	21.712.248,57	12.262.340,23	-9.449.908,34	11.160.745,59	1.207.938,94	-9.449.908,34	11.160.745,59	1.207.938,94	
13 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	40.521.200,70	102.967,66	40.624.168,36	42.328.089,46	1.703.921,10	46.548.394,84	111.900,00	1.703.921,10	46.548.394,84	111.900,00	
14 - Auszahlungen der sozialen Sicherung	426.300,00	0,00	426.300,00	0,00	-426.300,00	548,76	0,00	-426.300,00	548,76	0,00	
15 - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	794.797,05	194.700,00	989.497,05	416.396,53	-573.100,52	1.116.903,68	60.855,01	-573.100,52	1.116.903,68	60.855,01	
16 - Sonstige laufende Auszahlungen	4.555.128,95	357.840,68	4.912.969,63	3.717.056,47	-1.195.913,16	4.320.894,47	264.384,65	-1.195.913,16	4.320.894,47	264.384,65	
17 Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	99.493.206,01	2.123.577,60	101.616.783,61	90.470.495,10	-11.146.288,51	93.958.516,08	1.645.078,60	-11.146.288,51	93.958.516,08	1.645.078,60	
18 Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	1.623.985,90	-2.123.577,60	-499.591,70	6.321.043,71	6.820.635,41	1.493.769,18	-1.618.078,60	6.820.635,41	1.493.769,18	-1.618.078,60	
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.918.900,00	0,00	11.918.900,00	8.391.224,50	-3.527.675,50	14.350.209,70	0,00	-3.527.675,50	14.350.209,70	0,00	
20 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.042.000,00	0,00	1.042.000,00	173.071,24	-868.928,76	116.000,06	0,00	-868.928,76	116.000,06	0,00	
21 + Einzahlungen aus Anlagevermögen	1.106.500,00	0,00	1.106.500,00	749.609,44	-356.890,56	2.608.966,93	0,00	-356.890,56	2.608.966,93	0,00	
22 + Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	25.900,00	0,00	25.900,00	41.915,50	16.015,50	488.671,86	0,00	16.015,50	488.671,86	0,00	
23 + Sonstige Investitionseinzahlungen	250.854,50	0,00	250.854,50	2.622.128,25	2.371.273,75	1.756.985,51	0,00	2.371.273,75	1.756.985,51	0,00	
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	14.344.154,50	0,00	14.344.154,50	11.977.948,93	-2.366.205,57	19.320.834,06	0,00	-2.366.205,57	19.320.834,06	0,00	

Finanzrechnung 2018

Nr. **Einzahlungs- und Auszahlungsarten**
(gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1
GemHVO-Doppik)

	Ergebnis in EUR						
	2018	2018	2018	2018	2018	2017	2017
	1	2	3	4	5	6	7
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	24.247.805,76	34.695.460,91	58.943.266,67	15.997.833,02	-42.945.433,65	6.633.840,50	39.222.661,83
27 - Sonstige Investitionsauszahlungen	122.100,00	0,00	122.100,00	96,53	-122.003,47	296.647,70	47.000,00
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	24.369.905,76	34.695.460,91	59.065.366,67	15.997.929,55	-43.067.437,12	6.930.488,20	39.269.661,83
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-10.025.751,26	-34.695.460,91	-44.721.212,17	-4.019.980,62	40.701.231,55	12.390.345,86	-39.269.661,83
30 Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	-8.401.765,36	-36.819.038,51	-45.220.803,87	2.301.063,09	47.521.866,96	13.884.115,04	-40.887.740,43
31 + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	20.456.500,00	-857.600,00	19.598.900,00	0,00	-19.598.900,00	0,00	19.598.900,00
32 - Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	3.012.700,00	0,00	3.012.700,00	2.547.647,45	-465.052,55	2.690.380,67	0,00
34 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	17.443.800,00	-857.600,00	16.586.200,00	-2.547.647,45	-19.133.847,45	-2.690.380,67	19.598.900,00
35 Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen	0,00	0,00	0,00	-98.412,36	-98.412,36	-185.939,85	0,00
36 Veränderung der liquiden Mittel und Kassenkredite (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	9.042.034,64	-37.676.638,51	-28.634.603,87	-344.996,72	28.289.607,15	11.007.794,52	-21.288.840,43
37 Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	-1.388.714,10	-2.123.577,60	-3.512.291,70	3.773.396,26	7.285.687,96	-1.196.611,49	-1.618.078,60

nachrichtlich:
39 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummer 37 und 38)
darunter:

Ergänzung zur Zeile 38 und 39 der Finanzrechnung:

	Ermächtigungen 2018	übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Ergebnis 2017	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
Nachrichtlich							
38 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres				3.364.097,91			
39 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)				7.137.117,59			
darunter							
Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres [Einzahlung in Nummer 23 (Sonstige Investitionseinzahlungen) und Auszahlung in Nummer 16 (sonstige laufende Auszahlungen) enthalten]			0,00	0,00			
Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich [Einzahlung in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten]			0,00	0,00			
Zuführung gemäß § 12 Nummer 6 GemHVO-Doppelk 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.

4. Übersicht über die Teilrechnungen

Übersicht der Teilrechnungen 2018

Betrieb Jahresergebnisse der Teilergebnisrechnungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen

	Fortgeschrie- bener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	in EUR				Ermächti- gungsüber- tragung
			1	2	3	4	
01 THH 01 Verwaltungsleitung	-4.021.610	-3.576.089,38	445.520,62	-8.747,45			
02 THH 02 Haupt- und Personalamt	-4.335.491	-3.763.915,00	571.576,00	-9.770,94			
03 THH 03 Amt für Finanzen	-3.273.531	-2.804.191,74	469.339,26	-108.353,24			
04 THH 04 Immobilienverwaltungsamt	-3.694.468	-861.786,51	2.832.681,49	-46.780,81			
05 THH 05 Stadtbauamt	-3.767.466	-1.590.369,66	2.177.096,34	-179.484,67			
06 THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt	-8.076.772	-7.719.214,50	357.556,50	-278.011,42			
07 THH 07 Amt für Bürgerservice und Brandschutz	-7.960.478	-7.530.434,01	430.043,99	-105.219,83			
09 THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport	-20.742.123	-18.686.055,31	2.056.066,69	-881.710,24			
11 THH 11 Zentrale Finanzwirtschaft	49.302.158	51.630.812,38	2.328.654,38	0,00			
13 THH 13 Rechtsamt	-849.348	-917.855,47	-68.507,47	0,00			
Teilergebnisrechnungen zusammen	-7.419.128	4.180.900,80	11.600.027,80	-1.618.078,60			

Betrieb Finanzmittelüberschüsse / -fehlbedarfe der Teilfinanzrechnungen

	Fortgeschrie- bener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	in EUR				Ermächti- gungsüber- tragung
			1	2	3	4	
01 THH 01 Verwaltungsleitung	-3.976.548	-3.284.926,39	691.621,61	-58.403,83			
02 THH 02 Haupt- und Personalamt	-4.329.243	-3.628.380,78	700.863,22	-99.802,89			
03 THH 03 Amt für Finanzen	-16.141.113	-3.864.171,88	12.276.941,12	-14.203.388,94			
04 THH 04 Immobilienverwaltungsamt	-6.523.383	-3.147.479,19	3.375.902,81	-956.899,11			
05 THH 05 Stadtbauamt	-19.377.039	-5.347.768,78	14.029.270,22	-11.331.794,49			
06 THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt	-12.178.513	-6.272.481,18	5.906.032,82	-7.022.947,66			
07 THH 07 Amt für Bürgerservice und Brandschutz	-7.877.189	-7.095.541,55	781.647,45	-129.375,17			
09 THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport	-27.054.575	-20.550.887,47	6.503.684,53	-6.994.634,44			
10 THH 10 Jugend- und Soziales	0	6.506,06	6.506,06	0,00			
11 THH 11 Zentrale Finanzwirtschaft	53.413.058	56.364.940,93	2.951.882,93	0,00			
12 THH 12 Gesundheit	0	25,00	25,00	0,00			
13 THH 13 Rechtsamt	-939.048	-878.771,68	60.276,32	-90.493,90			
Teilfinanzrechnungen zusammen	-44.983.593	2.301.063,09	47.284.654,09	-40.887.740,43			

Übersicht der Teilrechnungen 2018

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Teilhaushalt 01			
		Summe aller Teilhaushalte	Gesamtermächtigung	Ergebnis	
		in EUR			
		1	2	3	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	47.687.466,50	49.862.077,97	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	33.170.558,33	28.387.557,31	80.500,00	116.849,68
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.216.000,00	5.647.765,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.285.800,00	3.246.729,07	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.146.900,00	4.001.313,23	7.500,00	2.026,00
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	168.500,00	228.551,20	0,00	0,00
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.070.100,00	7.422.572,00	0,00	143.086,78
9	+ Sonstige Erträge	4.053.461,45	7.969.146,24	57.000,00	8.005,21
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	103.798.786,28	106.765.712,02	145.000,00	269.967,67
11	- Personalaufwendungen	32.099.800,00	31.294.789,15	3.071.500,00	2.626.407,23
12	- Versorgungsaufwendungen	1.735.100,00	2.507.313,04	239.000,00	496.525,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.655.202,55	11.823.100,26	123.884,72	120.243,32
14	- Abschreibungen	9.840.600,00	9.388.197,22	28.800,00	23.818,35
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	40.549.068,36	41.625.225,29	159.865,42	109.395,19
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.174.755,01	902.725,17	0,00	0,00
18	- sonstige Aufwendungen	4.977.502,23	4.989.290,71	502.736,83	433.249,98
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-112.458.328,15	-102.530.640,84	-4.125.786,97	-3.809.639,07
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-8.659.541,87	4.235.071,18	-3.980.786,97	-3.539.671,40
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.242.500,00	6.234.166,42	0,00	0,00
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.285.880,60	6.234.166,42	36.700,00	36.417,98
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-8.702.922,47	4.235.071,18	-4.017.486,97	-3.576.089,38

Übersicht der Teilrechnungen 2018

Teilergebnisrechnung

Nr. Ertrags- und Aufwandsarten
(gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)

	Teilhaushalt 02		
	Summe aller Teilhaushalte	Gesamtermächtigung	Ergebnis
	in EUR		
	1	2	3
1 + Steuern und ähnliche Abgaben	47.687.466,50	0,00	0,00
2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	33.170.558,33	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.216.000,00	3.300,00	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.285.800,00	10.000,00	-598,14
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.146.900,00	82.800,00	123.181,36
7 + Andere aktivierte Eigenleistungen	168.500,00	0,00	0,00
8 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.070.100,00	0,00	7.433,94
9 + Sonstige Erträge	4.053.461,45	600,00	28.284,01
10 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	103.798.786,28	96.700,00	158.301,17
11 - Personalaufwendungen	32.099.800,00	3.199.800,00	2.843.549,94
12 - Versorgungsaufwendungen	1.735.100,00	84.600,00	36.768,18
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.655.202,55	148.300,00	130.883,86
14 - Abschreibungen	9.840.600,00	328.000,00	264.601,46
15 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	40.549.068,36	0,00	0,00
17 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.174.755,01	0,00	302,46
18 - sonstige Aufwendungen	4.977.502,23	772.177,62	628.591,45
19 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-112.458.328,15	-4.532.877,62	-3.904.697,35
20 Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-8.659.541,87	-4.436.177,62	-3.746.396,18
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.242.500,00	273.200,00	237.240,80
22 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.285.880,60	294.000,00	254.759,62
23 Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-8.702.922,47	-4.456.977,62	-3.763.915,00

Übersicht der Teilrechnungen 2018

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Teilhaushalt 03		
		Summe aller Teilhaushalte		Gesamtergebnis
		Gesamtermächtigung	Ergebnis	
		in EUR		
		1	2	3
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	47.687.466,50	49.862.077,97	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	33.170.558,33	28.387.557,31	238.300,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.216.000,00	5.647.765,00	1.300,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.285.800,00	3.246.729,07	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.146.900,00	4.001.313,23	4.500,00
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	168.500,00	228.551,20	7.300,00
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.070.100,00	7.422.572,00	2.200,00
9	+ Sonstige Erträge	4.053.461,45	7.969.146,24	330.600,00
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	103.798.786,28	106.765.712,02	584.200,00
11	- Personalaufwendungen	32.099.800,00	31.294.789,15	2.653.900,00
12	- Versorgungsaufwendungen	1.735.100,00	2.507.313,04	43.500,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.655.202,55	11.823.100,26	40.000,00
14	- Abschreibungen	9.840.600,00	9.388.197,22	301.100,00
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	40.549.068,36	41.625.225,29	356.600,00
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.174.755,01	902.725,17	0,00
18	- sonstige Aufwendungen	4.977.502,23	4.989.290,71	402.224,02
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-112.458.328,15	-102.530.640,84	-3.797.324,02
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-8.659.541,87	4.235.071,18	-3.213.124,02
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.242.500,00	6.234.166,42	136.200,00
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.285.880,60	6.234.166,42	177.300,00
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-8.702.922,47	4.235.071,18	-3.254.224,02
				-2.779.191,74

Übersicht der Teilrechnungen 2018

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Teilhaushalt 04		
		Summe aller Teilhaushalte Gesamtermächtigung	Gesamtermächtigung	Ergebnis
		in EUR		
		1	2	3
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	49.862.077,97	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	28.387.557,31	210.100,00	217.473,99
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.647.765,00	443.200,00	255.880,57
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.246.729,07	2.546.100,00	2.527.766,35
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.001.313,23	565.400,00	843.664,33
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	228.551,20	10.300,00	101.619,67
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	7.422.572,00	0,00	16.927,97
9	+ Sonstige Erträge	7.969.146,24	5.700,00	2.730.762,53
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	106.765.712,02	3.780.800,00	6.694.095,41
11	- Personalaufwendungen	31.294.789,15	4.471.300,00	4.508.058,06
12	- Versorgungsaufwendungen	2.507.313,04	33.300,00	20.777,10
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.823.100,26	3.342.467,99	3.152.660,60
14	- Abschreibungen	9.388.197,22	1.100.300,00	844.795,74
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	41.625.225,29	6.000,00	6.000,00
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	902.725,17	10.000,00	69.832,94
18	- sonstige Aufwendungen	4.977.502,23	163.400,00	223.266,93
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-112.458.328,15	-9.126.767,99	-8.825.391,37
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	4.235.071,18	-5.345.967,99	-2.131.295,96
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.234.166,42	2.683.300,00	2.242.006,57
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.234.166,42	1.045.800,00	972.035,40
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	4.235.071,18	-3.708.467,99	-861.324,79

Übersicht der Teilrechnungen 2018

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaushalte		Teilhaushalt 05	
		Gesamtermächtigung	Ergebnis	Gesamtermächtigung	Ergebnis
in EUR					
		1	2	3	3
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	47.687.466,50	49.862.077,97	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	33.170.558,33	28.387.557,31	161.100,00	604.886,71
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.216.000,00	5.647.765,00	863.900,00	867.369,13
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.285.800,00	3.246.729,07	1.000,00	910,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.146.900,00	4.001.313,23	1.108.000,00	594.592,29
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	168.500,00	228.551,20	0,00	3.584,53
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.070.100,00	7.422.572,00	1.500,00	9.179,23
9	+ Sonstige Erträge	4.053.461,45	7.969.146,24	1.000,00	894.260,03
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	103.798.786,28	106.765.712,02	2.136.500,00	2.974.781,92
11	- Personalaufwendungen	32.099.800,00	31.294.789,15	3.047.200,00	3.037.061,69
12	- Versorgungsaufwendungen	1.735.100,00	2.507.313,04	36.700,00	35.604,30
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.655.202,55	11.823.100,26	869.506,95	594.106,76
14	- Abschreibungen	9.840.600,00	9.388.197,22	153.000,00	242.971,78
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	40.549.068,36	41.625.225,29	660.170,06	531.019,88
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.174.755,01	902.725,17	255.555,01	57.937,38
18	- sonstige Aufwendungen	4.977.502,23	4.989.290,71	856.096,39	50.919,58
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-112.458.328,15	-102.530.640,84	-5.878.228,41	-4.549.621,37
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-8.659.541,87	4.235.071,18	-3.741.728,41	-1.574.839,45
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.242.500,00	6.234.166,42	279.000,00	233.091,15
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.285.880,60	6.234.166,42	311.330,00	248.621,36
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-8.702.922,47	4.235.071,18	-3.774.058,41	-1.590.369,66

Übersicht der Teilrechnungen 2018

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	in EUR		
		Summe aller Teilhaushalte Gesamtermächtigung	Teilhaushalt 06 Gesamtermächtigung	Ergebnis
		1	2	3
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	47.687.466,50	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	33.170.558,33	1.809.100,00	2.118.314,95
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.216.000,00	2.973.600,00	2.981.623,36
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.285.800,00	153.000,00	179.709,95
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.146.900,00	35.100,00	42.081,61
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	168.500,00	128.200,00	16.472,39
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.070.100,00	0,00	37,00
9	+ Sonstige Erträge	4.053.461,45	2.480.361,45	2.790.390,38
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	106.765.712,02	7.579.361,45	8.128.629,64
11	- Personalaufwendungen	32.099.800,00	4.580.700,00	4.886.227,42
12	- Versorgungsaufwendungen	1.735.100,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.655.202,55	4.988.721,68	4.591.021,06
14	- Abschreibungen	9.840.600,00	5.607.800,00	5.545.392,95
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	40.549.068,36	356.000,00	172.660,83
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.174.755,01	9.300,00	238.548,52
18	- Sonstige Aufwendungen	4.977.502,23	156.387,14	304.976,98
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-112.458.328,15	-15.698.908,82	-15.738.827,76
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-8.659.541,87	-8.119.547,37	-7.610.198,12
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.242.500,00	3.798.800,00	2.445.496,62
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.285.880,60	3.854.550,60	2.554.513,00
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-8.702.922,47	-8.175.297,97	-7.719.214,50

Übersicht der Teilrechnungen 2018

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Teilhaushalt 07		
		Summe aller Teilhaushalte		Ergebnis
		Gesamtermächtigung	Ergebnis	
		in EUR		
		1	2	3
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	47.687.466,50	49.862.077,97	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	33.170.558,33	28.387.557,31	174.800,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.216.000,00	5.647.765,00	1.282.500,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.285.800,00	3.246.729,07	6.100,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.146.900,00	4.001.313,23	14.600,00
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	168.500,00	228.551,20	0,00
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.070.100,00	7.422.572,00	0,00
9	+ Sonstige Erträge	4.053.461,45	7.969.146,24	91.000,00
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	103.798.786,28	106.765.712,02	1.569.000,00
11	- Personalaufwendungen	32.099.800,00	31.294.789,15	5.970.100,00
12	- Versorgungsaufwendungen	1.735.100,00	2.507.313,04	1.283.500,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.655.202,55	11.823.100,26	927.702,05
14	- Abschreibungen	9.840.600,00	9.388.197,22	447.600,00
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	40.549.068,36	41.625.225,29	157.800,00
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.174.755,01	902.725,17	0,00
18	- sonstige Aufwendungen	4.977.502,23	4.989.290,71	675.471,92
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-112.458.328,15	-102.530.640,84	-9.462.173,97
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-8.659.541,87	4.235.071,18	-7.893.173,97
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.242.500,00	6.234.166,42	266.900,00
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.285.880,60	6.234.166,42	382.200,00
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-8.702.922,47	4.235.071,18	-8.008.473,97
				-7.530.434,01

Übersicht der Teilrechnungen 2018

Teilergebnisrechnung

Nr. Ertrags- und Aufwandsarten
(gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Teilhaushalt 09		
		Summe aller Teilhaushalte Gesamtermächtigung	Gesamtermächtigung	Ergebnis
in EUR				
		1	2	3
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	47.687.466,50	49.862.077,97	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	33.170.558,33	28.387.557,31	1.916.914,98
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.216.000,00	5.647.765,00	410.832,04
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.285.800,00	3.246.729,07	531.465,91
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.146.900,00	4.001.313,23	2.251.847,93
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	168.500,00	228.551,20	79.169,87
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.070.100,00	7.422.572,00	0,00
9	+ Sonstige Erträge	4.053.461,45	7.969.146,24	6.116,65
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	103.798.786,28	106.765.712,02	5.196.347,38
11	- Personalaufwendungen	32.099.800,00	31.294.789,15	3.512.867,49
12	- Versorgungsaufwendungen	1.735.100,00	2.507.313,04	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.655.202,55	11.823.100,26	2.587.312,88
14	- Abschreibungen	9.840.600,00	9.388.197,22	1.678.802,88
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	40.549.068,36	41.625.225,29	14.175.763,90
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.174.755,01	902.725,17	6.166,56
18	- sonstige Aufwendungen	4.977.502,23	4.989.290,71	832.935,62
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-112.458.328,15	-102.530.640,84	-22.793.849,33
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-8.659.541,87	4.235.071,18	-17.597.501,95
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.242.500,00	6.234.166,42	532.329,20
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.285.880,60	6.234.166,42	1.592.173,90
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-8.702.922,47	4.235.071,18	-18.657.346,65

Übersicht der Teilrechnungen 2018

Teilergebnisrechnung

Nr. Ertrags- und Aufwandsarten
(gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)

	Summe aller Teilhaushalte		Teilhaushalt 11	
	Gesamtermächtigung	Ergebnis	Gesamtermächtigung	Ergebnis
	in EUR			
	1	2	3	
1 + Steuern und ähnliche Abgaben	47.687.466,50	49.862.077,97	47.687.466,50	49.862.077,97
2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	33.170.558,33	28.387.557,31	22.434.358,33	22.981.165,78
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.216.000,00	5.647.765,00	0,00	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.285.800,00	3.246.729,07	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.146.900,00	4.001.313,23	0,00	0,00
7 + Andere aktivierte Eigenleistungen	168.500,00	228.551,20	0,00	0,00
8 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.070.100,00	7.422.572,00	5.066.400,00	6.452.628,42
9 + Sonstige Erträge	4.053.461,45	7.969.146,24	0,00	243.537,10
10 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	103.798.786,28	106.765.712,02	75.188.224,83	79.539.409,27
11 - Personalaufwendungen	32.099.800,00	31.294.789,15	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	1.735.100,00	2.507.313,04	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.655.202,55	11.823.100,26	0,00	0,00
14 - Abschreibungen	9.840.600,00	9.388.197,22	27.300,00	0,00
15 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	40.549.068,36	41.625.225,29	26.008.924,83	25.981.548,19
17 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.174.755,01	902.725,17	893.500,00	529.923,35
18 - sonstige Aufwendungen	4.977.502,23	4.989.290,71	27.603,02	1.397.125,35
19 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-112.458.328,15	-102.530.640,84	-26.957.327,85	-27.908.596,89
20 Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-8.659.541,87	4.235.071,18	48.230.896,98	51.630.812,38
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.242.500,00	6.234.166,42	0,00	0,00
22 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.285.880,60	6.234.166,42	0,00	0,00
23 Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-8.702.922,47	4.235.071,18	48.230.896,98	51.630.812,38

Übersicht der Teilrechnungen 2018

Teilergebnisrechnung

Nr. Ertrags- und Aufwandsarten
(gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)

	Teilhaushalt 13		
	Summe aller Teilhaushalte	Gesamtermächtigung	Ergebnis
	in EUR		
	1	2	3
1 + Steuern und ähnliche Abgaben	47.687.466,50	0,00	0,00
2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	33.170.558,33	5.000,00	4.470,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.216.000,00	6.100,00	3.109,17
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.285.800,00	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.146.900,00	12.200,00	16.360,62
7 + Andere aktivierte Eigenleistungen	168.500,00	0,00	0,00
8 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.070.100,00	0,00	1.219,90
9 + Sonstige Erträge	4.053.461,45	1.084.300,00	822.081,70
10 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	103.798.786,28	1.107.600,00	847.241,39
11 - Personalaufwendungen	32.099.800,00	1.497.700,00	1.403.199,08
12 - Versorgungsaufwendungen	1.735.100,00	14.500,00	14.272,17
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.655.202,55	67.600,00	47.715,27
14 - Abschreibungen	9.840.600,00	12.900,00	2.978,95
15 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	40.549.068,36	0,00	0,00
17 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.174.755,01	0,00	13,96
18 - Sonstige Aufwendungen	4.977.502,23	426.640,00	348.622,15
19 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-112.458.328,15	-2.019.340,00	-1.816.801,58
20 Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-8.659.541,87	-911.740,00	-969.560,19
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.242.500,00	219.600,00	190.516,93
22 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.285.880,60	155.100,00	138.812,21
23 Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-8.702.922,47	-847.240,00	-917.855,47

Übersicht der Teilrechnungen 2018

Teilfinanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)

Nr.	Summe aller Teilhaushalte Gesamtermächtigung	Ergebnis	Teilhaushalt 01		
			Gesamtermächtigung	Ergebnis	Ergebnis
in EUR					
	1	2	3	3	3
1	47.687.466,50	49.786.212,17	0,00	0,00	0,00
2	30.229.258,33	25.367.246,96	80.200,00	80.200,00	117.210,65
3	0,00	1.513,32	0,00	0,00	0,00
4	8.154.700,00	6.355.269,38	0,00	0,00	0,00
5	3.285.800,00	3.318.359,32	0,00	0,00	0,00
6	2.146.900,00	3.611.019,39	7.500,00	7.500,00	2.029,46
7	4.736.300,00	4.612.756,03	0,00	0,00	0,00
8	3.911.161,45	3.735.775,74	5.300,00	5.300,00	8.005,21
9	100.320.086,28	96.791.538,81	93.000,00	93.000,00	127.245,32
10	31.312.500,00	30.108.122,94	2.908.500,00	2.908.500,00	2.456.080,81
11	1.735.100,00	1.638.489,47	239.000,00	239.000,00	243.375,50
12	21.563.931,89	12.262.340,23	112.128,60	112.128,60	117.953,61
13	39.785.689,94	42.328.089,46	158.599,63	158.599,63	109.843,26
15	1.177.555,01	416.396,53	0,00	0,00	0,00
16	4.924.835,00	3.717.056,47	506.472,62	506.472,62	421.864,58
17	-100.925.911,84	-90.470.495,10	-3.924.700,85	-3.924.700,85	-3.349.117,76
18	-605.825,56	6.321.043,71	-3.831.700,85	-3.831.700,85	-3.221.872,44
Tilgung					
(Saldo der Nummern 9 und 17)					
18.1	0,00	0,00	-36.700,00	-36.700,00	-36.417,98
18.2	-605.825,56	6.321.043,71	-3.868.400,85	-3.868.400,85	-3.258.290,42
18 und 18.1					
19	11.918.900,00	8.391.224,50	0,00	0,00	0,00
20	1.042.000,00	173.071,24	0,00	0,00	0,00
21	1.106.500,00	749.609,44	0,00	0,00	0,00
22	25.900,00	41.915,50	0,00	0,00	0,00
23	250.854,50	2.622.128,25	0,00	0,00	0,00

Übersicht der Teilrechnungen 2018

Teilfinanzrechnung

Nr. Ein- und Auszahlungsarten
(gem. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)

	Teilhaushalt 01		
	Summe aller Teilhaushalte Gesamtermächtigung	Gesamtermächtigung	Ergebnis
	in EUR		
	1	2	3
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	14.344.154,50	11.977.948,93	0,00
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	58.645.956,04	15.997.833,02	94.837,41
27 - Sonstige Investitionsauszahlungen	75.100,00	96,53	0,00
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	58.721.056,04	15.997.929,55	94.837,41
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-44.376.901,54	-4.019.980,62	-94.837,41
30 Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-44.982.727,10	2.301.063,09	-3.963.238,26
			-3.284.926,39

Übersicht der Teilrechnungen 2018

Teilfinanzrechnung

**Nr. Ein- und Auszahlungsarten
(gem. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)**

	Summe aller Teilhaushalte		Teilhaushalt 02	
	Gesamtermächtigung	Ergebnis	Gesamtermächtigung	Ergebnis
	in EUR			
	1	2	3	3
1 + Steuern und ähnliche Abgaben	47.687.466,50	49.786.212,17	0,00	0,00
2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	30.229.258,33	25.367.246,96	0,00	0,00
3 + Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	1.513,32	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.154.700,00	6.355.269,38	3.300,00	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.285.800,00	3.318.359,32	10.000,00	1.894,36
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.146.900,00	3.611.019,39	82.800,00	154.500,27
7 + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.736.300,00	4.612.756,03	0,00	0,00
8 + Sonstige laufende Einzahlungen	3.911.161,45	3.735.775,74	600,00	472,31
9 Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	100.320.086,28	96.791.538,81	96.700,00	156.866,94
10 - Personalauszahlungen	31.312.500,00	30.108.122,94	3.177.500,00	2.776.070,90
11 - Versorgungsauszahlungen	1.735.100,00	1.638.489,47	84.600,00	35.955,18
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.563.931,89	12.262.340,23	148.300,00	132.882,93
13 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	39.785.689,94	42.328.089,46	0,00	0,00
15 - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.177.555,01	416.396,53	0,00	0,00
16 - Sonstige laufende Auszahlungen	4.924.835,00	3.717.056,47	742.177,62	616.298,84
17 Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-100.925.911,84	-90.470.495,10	-4.152.577,62	-3.561.207,85
18 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-605.825,56	6.321.043,71	-4.055.877,62	-3.404.340,91
18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	-24.500,00	-17.518,82
18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-605.825,56	6.321.043,71	-4.080.377,62	-3.421.859,73
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.918.900,00	8.391.224,50	0,00	0,00
20 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.042.000,00	173.071,24	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Anlagevermögen	1.106.500,00	749.609,44	0,00	0,00
22 + Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	25.900,00	41.915,50	0,00	0,00
23 + Sonstige Investitionseinzahlungen	250.854,50	2.622.128,25	0,00	0,00

Übersicht der Teilrechnungen 2018

Teilfinanzrechnung

Nr. Ein- und Auszahlungsarten
(gem. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaushalte		Teilhaushalt 02	
		Gesamtermächtigung	Ergebnis	Gesamtermächtigung	Ergebnis
in EUR					
		1		2	3
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	14.344.154,50	11.977.948,93	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	58.645.956,04	15.997.833,02	317.365,10	206.521,05
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	75.100,00	96,53	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	58.721.056,04	15.997.929,55	317.365,10	206.521,05
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-44.376.901,54	-4.019.980,62	-317.365,10	-206.521,05
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-44.982.727,10	2.301.063,09	-4.397.742,72	-3.628.380,78

Übersicht der Teilrechnungen 2018

Teilfinanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten
(gem. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)

Nr.	Summe aller Teilhaushalte Gesamtermächtigung	Ergebnis	Teilhaushalt 03		
			Gesamtermächtigung	Ergebnis	Ergebnis
in EUR					
	1	2	3	3	3
1	47.687.466,50	49.786.212,17	0,00	0,00	0,00
2	30.229.258,33	25.367.246,96	0,00	0,00	0,00
3	0,00	1.513,32	0,00	0,00	0,00
4	8.154.700,00	6.355.269,38	1.300,00	14.633,44	14.633,44
5	3.285.800,00	3.318.359,32	0,00	0,00	0,00
6	2.146.900,00	3.611.019,39	4.500,00	158.085,35	158.085,35
7	4.736.300,00	4.612.756,03	2.200,00	2.261,92	2.261,92
8	3.911.161,45	3.735.775,74	330.600,00	207.009,53	207.009,53
9	100.320.086,28	96.791.538,81	345.900,00	381.990,24	381.990,24
10	31.312.500,00	30.108.122,94	2.643.300,00	2.512.888,35	2.512.888,35
11	1.735.100,00	1.638.489,47	43.500,00	67.069,40	67.069,40
12	21.563.931,89	12.262.340,23	40.000,00	36.060,42	36.060,42
13	39.785.689,94	42.328.089,46	356.600,00	438.000,00	438.000,00
15	1.177.555,01	416.396,53	0,00	0,00	0,00
16	4.924.835,00	3.717.056,47	402.224,02	205.899,48	205.899,48
17	-100.925.911,84	-90.470.495,10	-3.485.624,02	-3.259.917,65	-3.259.917,65
18	-605.825,56	6.321.043,71	-3.139.724,02	-2.877.927,41	-2.877.927,41
Tilgung					
(Saldo der Nummern 9 und 17)					
18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen					
	0,00	0,00	-41.100,00	1.482,02	1.482,02
18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)					
	-605.825,56	6.321.043,71	-3.180.824,02	-2.876.445,39	-2.876.445,39
19	11.918.900,00	8.391.224,50	2.179.700,00	0,00	0,00
20	1.042.000,00	173.071,24	0,00	0,00	0,00
21	1.106.500,00	749.609,44	0,00	0,00	0,00
22	25.900,00	41.915,50	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Kreditgewährungen					
23	250.854,50	2.622.128,25	0,00	0,00	0,00

Übersicht der Teilrechnungen 2018

Teilfinanzrechnung

Nr. Ein- und Auszahlungsarten
(gem. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)

Nr.	Summe aller Teilhaushalte		Teilhaushalt 03	
	Gesamtermächtigung	Ergebnis	Gesamtermächtigung	Ergebnis
in EUR				
	1		2	3
24	14.344.154,50	11.977.948,93	2.204.700,00	25.000,00
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)				
25	58.645.956,04	15.997.833,02	15.134.377,31	1.012.726,49
27	75.100,00	96,53	0,00	0,00
28	58.721.056,04	15.997.929,55	15.134.377,31	1.012.726,49
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)				
29	-44.376.901,54	-4.019.980,62	-12.929.677,31	-987.726,49
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)				
30	-44.982.727,10	2.301.063,09	-16.110.501,33	-3.864.171,88
Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)				

Übersicht der Teilrechnungen 2018

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Teilhaushalt 04		
		Summe aller Teilhaushalte Gesamtermächtigung	Ergebnis	Ergebnis
		in EUR		
		1	2	3
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	47.687.466,50	49.786.212,17	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	30.229.258,33	25.367.246,96	0,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	1.513,32	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.154.700,00	6.355.269,38	443.200,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.285.800,00	3.318.359,32	2.546.100,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.146.900,00	3.611.019,39	565.400,00
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.736.300,00	4.612.756,03	0,00
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	3.911.161,45	3.735.775,74	5.700,00
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	100.320.086,28	96.791.538,81	3.570.700,00
10	- Personalauszahlungen	31.312.500,00	30.108.122,94	4.462.600,00
11	- Versorgungsauszahlungen	1.735.100,00	1.638.489,47	33.300,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.563.931,89	12.262.340,23	3.342.467,99
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	39.785.689,94	42.328.089,46	6.000,00
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.177.555,01	416.396,53	10.000,00
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	4.924.835,00	3.717.056,47	163.400,00
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-100.925.911,84	-90.470.495,10	-8.017.767,99
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-605.825,56	6.321.043,71	-4.447.067,99
18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	1.637.500,00
18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)		-605.825,56	6.321.043,71	-2.809.567,99
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.918.900,00	8.391.224,50	0,00
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.042.000,00	173.071,24	0,00
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	1.106.500,00	749.609,44	1.106.500,00
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	25.900,00	41.915,50	0,00
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	250.854,50	2.622.128,25	250.854,50

Übersicht der Teilrechnungen 2018

Teilfinanzrechnung

Nr. Ein- und Auszahlungsarten
(gem. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaushalte		Teilhaushalt 04	
		Gesamtermächtigung	Ergebnis	Gesamtermächtigung	Ergebnis
in EUR					
		1		2	3
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	14.344.154,50	11.977.948,93	1.357.354,50	2.794.366,43
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	58.645.956,04	15.997.833,02	4.992.069,51	3.194.071,04
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	75.100,00	96,53	75.100,00	96,53
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	58.721.056,04	15.997.929,55	5.067.169,51	3.194.167,57
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-44.376.901,54	-4.019.980,62	-3.709.815,01	-399.801,14
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-44.982.727,10	2.301.063,09	-6.519.383,00	-3.147.479,19

Übersicht der Teilrechnungen 2018

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Teilhaushalt 05			
		Summe aller Teilhaushalte		Ergebnis	
		Gesamtermächtigung	Ergebnis		Gesamtermächtigung
in EUR					
		1	2	3	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	47.687.466,50	49.786.212,17	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	30.229.258,33	25.367.246,96	126.300,00	573.836,15
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	1.513,32	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.154.700,00	6.355.269,38	863.900,00	827.867,80
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.285.800,00	3.318.359,32	1.000,00	910,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.146.900,00	3.611.019,39	1.108.000,00	595.023,16
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.736.300,00	4.612.756,03	1.500,00	2.694,28
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	3.911.161,45	3.735.775,74	1.000,00	21.995,93
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	100.320.086,28	96.791.538,81	2.101.700,00	2.025.713,82
10	- Personalauszahlungen	31.312.500,00	30.108.122,94	3.038.200,00	3.019.796,98
11	- Versorgungsauszahlungen	1.735.100,00	1.638.489,47	36.700,00	35.604,30
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.563.931,89	12.262.340,23	869.506,95	644.810,56
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	39.785.689,94	42.328.089,46	660.170,06	651.634,70
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.177.555,01	416.396,53	255.555,01	482,62
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	4.924.835,00	3.717.056,47	856.096,39	339.104,88
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-100.925.911,84	-90.470.495,10	-5.716.228,41	-4.691.434,04
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-605.825,56	6.321.043,71	-3.614.528,41	-2.665.720,22
18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	-26.100,00	-15.530,21
18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)		-605.825,56	6.321.043,71	-3.640.628,41	-2.681.250,43
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.918.900,00	8.391.224,50	351.800,00	306.944,23
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.042.000,00	173.071,24	0,00	-0,20
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	1.106.500,00	749.609,44	0,00	2.250,00
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	25.900,00	41.915,50	900,00	841,80
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	250.854,50	2.622.128,25	0,00	0,00

Übersicht der Teilrechnungen 2018

Teilfinanzrechnung

Nr. Ein- und Auszahlungsarten
(gem. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Teilhaushalt 05		
		Summe aller Teilhaushalte Gesamtermächtigung	Gesamtermächtigung	Ergebnis
		in EUR		
		1	2	3
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	14.344.154,50	11.977.948,93	310.035,83
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	58.645.956,04	15.997.833,02	2.976.554,18
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	75.100,00	96,53	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	58.721.056,04	15.997.929,55	2.976.554,18
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-44.376.901,54	-4.019.980,62	-2.666.518,35
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-44.982.727,10	2.301.063,09	-5.347.768,78

Übersicht der Teilrechnungen 2018

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaushalte		Teilhaushalt 06	
		Gesamtermächtigung	Ergebnis	Gesamtermächtigung	Ergebnis
		in EUR			
		1		2	3
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	47.687.466,50	49.786.212,17	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	30.229.258,33	25.367.246,96	19.000,00	19.142,92
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	1.513,32	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.154.700,00	6.355.269,38	2.912.300,00	2.783.185,23
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.285.800,00	3.318.359,32	153.000,00	165.025,87
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.146.900,00	3.611.019,39	35.100,00	45.540,28
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.736.300,00	4.612.756,03	0,00	37,00
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	3.911.161,45	3.735.775,74	2.480.361,45	2.601.741,08
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	100.320.086,28	96.791.538,81	5.727.961,45	5.614.672,38
10	- Personalauszahlungen	31.312.500,00	30.108.122,94	4.580.700,00	4.845.418,48
11	- Versorgungsauszahlungen	1.735.100,00	1.638.489,47	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.563.931,89	12.262.340,23	4.914.633,87	4.684.081,39
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	39.785.689,94	42.328.089,46	356.000,00	172.660,83
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.177.555,01	416.396,53	9.600,00	9.170,68
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	4.924.835,00	3.717.056,47	156.387,14	236.147,41
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-100.925.911,84	-90.470.495,10	-10.017.321,01	-9.947.478,79
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-605.825,56	6.321.043,71	-4.289.359,56	-4.332.806,41
18.1	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	-14.900,00	-109.016,38
18.2	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-605.825,56	6.321.043,71	-4.304.259,56	-4.441.822,79
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.918.900,00	8.391.224,50	720.000,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.042.000,00	173.071,24	1.042.000,00	173.071,44
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	1.106.500,00	749.609,44	0,00	623.061,59
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	25.900,00	41.915,50	0,00	0,00
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	250.854,50	2.622.128,25	0,00	0,00

Übersicht der Teilrechnungen 2018

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaushalte		Teilhaushalt 06	
		Gesamtermächtigung	Ergebnis	Gesamtermächtigung	Ergebnis
in EUR					
		1	2	3	
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	14.344.154,50	11.977.948,93	1.762.000,00	796.133,03
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	58.645.956,04	15.997.833,02	9.595.341,64	2.626.791,42
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	75.100,00	96,53	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	58.721.056,04	15.997.929,55	9.595.341,64	2.626.791,42
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-44.376.901,54	-4.019.980,62	-7.833.341,64	-1.830.658,39
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-44.982.727,10	2.301.063,09	-12.137.601,20	-6.272.481,18

Übersicht der Teilrechnungen 2018

Teilfinanzrechnung

Nr. Ein- und Auszahlungsarten
(gem. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaushalte		Teilhaushalt 07	
		Gesamtermächtigung	Ergebnis	Gesamtermächtigung	Ergebnis
in EUR					
		1	2	3	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	47.687.466,50	49.786.212,17	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	30.229.258,33	25.367.246,96	1.300,00	3.406,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	1.513,32	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.154.700,00	6.355.269,38	1.282.500,00	1.111.649,95
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.285.800,00	3.318.359,32	6.100,00	7.815,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.146.900,00	3.611.019,39	14.600,00	33.058,94
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.736.300,00	4.612.756,03	0,00	0,00
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	3.911.161,45	3.735.775,74	400,00	26.262,90
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	100.320.086,28	96.791.538,81	1.304.900,00	1.182.192,79
10	- Personalauszahlungen	31.312.500,00	30.108.122,94	5.399.400,00	5.125.887,83
11	- Versorgungsauszahlungen	1.735.100,00	1.638.489,47	1.283.500,00	1.209.389,82
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.563.931,89	12.262.340,23	925.477,14	586.929,67
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	39.785.689,94	42.328.089,46	157.800,00	185.037,30
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.177.555,01	416.396,53	0,00	0,00
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	4.924.835,00	3.717.056,47	675.471,92	554.734,22
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-100.925.911,84	-90.470.495,10	-8.441.649,06	-7.661.978,84
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-605.825,56	6.321.043,71	-7.136.749,06	-6.479.786,05
18.1	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	-115.300,00	-84.829,82
18.2	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-605.825,56	6.321.043,71	-7.252.049,06	-6.564.615,87
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.918.900,00	8.391.224,50	150.000,00	173.457,13
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.042.000,00	173.071,24	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	1.106.500,00	749.609,44	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	25.900,00	41.915,50	0,00	0,00
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	250.854,50	2.622.128,25	0,00	0,00

Übersicht der Teilrechnungen 2018

Teilfinanzrechnung

Nr. Ein- und Auszahlungsarten
(gem. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaushalte		Teilhaushalt 07	
		Gesamtermächtigung	Ergebnis	Gesamtermächtigung	Ergebnis
in EUR					
		1	2	3	
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	14.344.154,50	11.977.948,93	150.000,00	173.457,13
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	58.645.956,04	15.997.833,02	709.140,20	704.382,81
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	75.100,00	96,53	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	58.721.056,04	15.997.929,55	709.140,20	704.382,81
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-44.376.901,54	-4.019.980,62	-559.140,20	-530.925,68
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-44.982.727,10	2.301.063,09	-7.811.189,26	-7.095.541,55

Übersicht der Teilrechnungen 2018

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaushalte			Teilhaushalt 09			
		Gesamtermächtigung	Ergebnis	in EUR	Gesamtermächtigung	Ergebnis	Ergebnis	
		1			2			3
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	47.687.466,50	49.786.212,17		0,00	0,00	0,00	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	30.229.259,33	25.367.246,96		7.586.300,00		1.662.367,96	
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	1.513,32		0,00		813,66	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.154.700,00	6.355.269,38		2.642.100,00		1.357.381,00	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.285.800,00	3.318.359,32		569.600,00		530.699,84	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.146.900,00	3.611.019,39		316.800,00		1.712.855,62	
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.736.300,00	4.612.756,03		0,00		0,00	
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	3.911.161,45	3.735.775,74		2.900,00		5.899,31	
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	100.320.086,28	96.791.538,81		11.140.400,00		5.270.017,39	
10	- Personalauszahlungen	31.312.500,00	30.108.122,94		3.607.600,00		3.514.960,86	
11	- Versorgungsauszahlungen	1.735.100,00	1.638.489,47		0,00		0,00	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.563.931,89	12.262.340,23		11.143.817,34		2.874.164,84	
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	39.785.689,94	42.328.089,46		12.081.595,42		14.717.889,23	
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.177.555,01	416.396,53		6.500,00		6.322,46	
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	4.924.835,00	3.717.056,47		994.965,29		809.540,52	
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-100.925.911,84	-90.470.495,10		-28.260.778,05		-21.922.877,91	
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-605.825,56	6.321.043,71		-17.120.378,05		-16.652.860,52	
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00		-1.443.400,00		-1.059.844,70	
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-605.825,56	6.321.043,71		-18.563.778,05		-17.712.705,22	
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.918.900,00	8.391.224,50		3.950.900,00		2.403.355,86	
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.042.000,00	173.071,24		0,00		0,00	
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	1.106.500,00	749.609,44		0,00		210,08	
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	25.900,00	41.915,50		0,00		0,00	
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	250.854,50	2.622.128,25		0,00		0,00	

Übersicht der Teilrechnungen 2018

Teilfinanzrechnung

Nr. Ein- und Auszahlungsarten
(gem. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaushalte		Teilhaushalt 09	
		Gesamtermächtigung	Ergebnis	Gesamtermächtigung	Ergebnis
in EUR					
		1		2	3
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	14.344.154,50	11.977.948,93	3.950.900,00	2.403.565,94
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	58.645.956,04	15.997.833,02	11.607.751,88	5.241.748,19
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	75.100,00	96,53	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	58.721.056,04	15.997.929,55	11.607.751,88	5.241.748,19
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-44.376.901,54	-4.019.980,62	-7.656.851,88	-2.838.182,25
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18,2 und 29)	-44.982.727,10	2.301.063,09	-26.220.629,93	-20.550.887,47

Übersicht der Teilrechnungen 2018

Teilfinanzrechnung

Nr. Ein- und Auszahlungsarten
(gem. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaushalte		Teilhaushalt 10	
		Gesamtermächtigung	Ergebnis	Gesamtermächtigung	Ergebnis
in EUR					
		1	2	3	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	47.687.466,50	49.786.212,17	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	30.229.258,33	25.367.246,96	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	1.513,32	0,00	699,66
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.154.700,00	6.355.269,38	0,00	5.806,40
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.285.800,00	3.318.359,32	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.146.900,00	3.611.019,39	0,00	0,00
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.736.300,00	4.612.756,03	0,00	0,00
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	3.911.161,45	3.735.775,74	0,00	0,00
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	100.320.086,28	96.791.538,81	0,00	6.506,06
10	- Personalauszahlungen	31.312.500,00	30.108.122,94	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	1.735.100,00	1.638.489,47	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.563.931,89	12.262.340,23	0,00	0,00
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	39.785.689,94	42.328.089,46	0,00	0,00
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.177.555,01	416.396,53	0,00	0,00
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	4.924.835,00	3.717.056,47	0,00	0,00
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-100.925.911,84	-90.470.495,10	0,00	0,00
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-605.825,56	6.321.043,71	0,00	6.506,06
18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen					
		0,00	0,00	0,00	0,00
18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)					
		-605.825,56	6.321.043,71	0,00	6.506,06
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.918.900,00	8.391.224,50	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.042.000,00	173.071,24	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	1.106.500,00	749.609,44	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	25.900,00	41.915,50	0,00	0,00
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	250.854,50	2.622.128,25	0,00	0,00

Übersicht der Teilrechnungen 2018

Teilfinanzrechnung

**Ein- und Auszahlungsarten
(gem. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)**

Nr.	Summe aller Teilhaushalte Gesamtermächtigung	Ergebnis	Teilhaushalt 10		
			Gesamtermächtigung	Ergebnis	Ergebnis
in EUR					
	1	2	3		
24	14.344.154,50	11.977.948,93	0,00	0,00	0,00
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)					
25	58.645.956,04	15.997.833,02	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Anlagevermögen					
27	75.100,00	96,53	0,00	0,00	0,00
- Sonstige Investitionsauszahlungen					
28	58.721.056,04	15.997.929,55	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)					
29	-44.376.901,54	-4.019.980,62	0,00	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)					
30	-44.982.727,10	2.301.063,09	0,00	0,00	6.506,06
Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)					

Übersicht der Teilrechnungen 2018

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaushalte		Teilhaushalt 11	
		Gesamtermächtigung	Ergebnis	Gesamtermächtigung	Ergebnis
in EUR					
		1	2	3	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	47.687.466,50	49.786.212,17	47.687.466,50	49.786.212,17
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	30.229.258,33	25.367.246,96	22.411.158,33	22.981.165,78
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	1.513,32	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.154.700,00	6.355.269,38	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.285.800,00	3.318.359,32	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.146.900,00	3.611.019,39	0,00	0,00
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.736.300,00	4.612.756,03	4.732.600,00	4.596.161,37
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	3.911.161,45	3.735.775,74	0,00	0,00
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	100.320.086,28	96.791.538,81	74.831.224,83	77.363.539,32
10	- Personalauszahlungen	31.312.500,00	30.108.122,94	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	1.735.100,00	1.638.489,47	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.563.931,89	12.262.340,23	0,00	0,00
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	39.785.689,94	42.328.089,46	26.008.924,83	26.047.024,14
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.177.555,01	416.396,53	895.900,00	400.420,77
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	4.924.835,00	3.717.056,47	1.000,00	26.544,05
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-100.925.911,84	-90.470.495,10	-26.905.824,83	-26.473.988,96
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-605.825,56	6.321.043,71	47.925.400,00	50.889.550,36
18.1	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18.2	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-605.825,56	6.321.043,71	47.925.400,00	50.889.550,36
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.918.900,00	8.391.224,50	4.566.500,00	5.475.390,57
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.042.000,00	173.071,24	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	1.106.500,00	749.609,44	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	25.900,00	41.915,50	0,00	0,00
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	250.854,50	2.622.128,25	0,00	0,00

Übersicht der Teilrechnungen 2018

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaushalte		Teilhaushalt 11	
		Gesamtermächtigung	Ergebnis	Gesamtermächtigung	Ergebnis
in EUR					
		1		2	3
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	14.344.154,50	11.977.948,93	4.566.500,00	5.475.390,57
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	58.645.956,04	15.997.833,02	0,00	0,00
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	75.100,00	96,53	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	58.721.056,04	15.997.929,55	0,00	0,00
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-44.376.901,54	-4.019.980,62	4.566.500,00	5.475.390,57
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-44.982.727,10	2.301.063,09	52.491.900,00	56.364.940,93

Übersicht der Teilrechnungen 2018

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaushalte		Teilhaushalt 12	
		Gesamtermächtigung	Ergebnis	Gesamtermächtigung	Ergebnis
in EUR					
		1	2	3	3
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	47.687.466,50	49.786.212,17	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	30.229.258,33	25.367.246,96	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	1.513,32	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.154.700,00	6.355.269,38	0,00	25,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.285.800,00	3.318.359,32	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.146.900,00	3.611.019,39	0,00	0,00
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.736.300,00	4.612.756,03	0,00	0,00
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	3.911.161,45	3.735.775,74	0,00	0,00
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	100.320.086,28	96.791.538,81	0,00	25,00
10	- Personalauszahlungen	31.312.500,00	30.108.122,94	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	1.735.100,00	1.638.489,47	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.563.931,89	12.262.340,23	0,00	0,00
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	39.785.689,94	42.328.089,46	0,00	0,00
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.177.555,01	416.396,53	0,00	0,00
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	4.924.835,00	3.717.056,47	0,00	0,00
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-100.925.911,84	-90.470.495,10	0,00	0,00
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-605.825,56	6.321.043,71	0,00	25,00
18.1	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18.2	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-605.825,56	6.321.043,71	0,00	25,00
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.918.900,00	8.391.224,50	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.042.000,00	173.071,24	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	1.106.500,00	749.609,44	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	25.900,00	41.915,50	0,00	0,00
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	250.854,50	2.622.128,25	0,00	0,00

Übersicht der Teilrechnungen 2018

Teilfinanzrechnung

Nr. Ein- und Auszahlungsarten
(gem. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaushalte		Teilhaushalt 12	
		Gesamtermächtigung	Ergebnis	Gesamtermächtigung	Ergebnis
in EUR					
		1	2	3	
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	14.344.154,50	11.977.948,93	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	58.645.956,04	15.997.833,02	0,00	0,00
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	75.100,00	96,53	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	58.721.056,04	15.997.929,55	0,00	0,00
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-44.376.901,54	-4.019.980,62	0,00	0,00
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-44.982.727,10	2.301.063,09	0,00	25,00

Übersicht der Teilrechnungen 2018

Teilfinanzrechnung

Nr. Ein- und Auszahlungsarten
(gem. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaushalte		Teilhaushalt 13	
		Gesamtermächtigung	Ergebnis	Gesamtermächtigung	Ergebnis
in EUR					
		1		2	3
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	47.687.466,50	49.786.212,17	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	30.229.258,33	25.367.246,96	5.000,00	4.357,50
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	1.513,32	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.154.700,00	6.355.269,38	6.100,00	3.016,50
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.285.800,00	3.318.359,32	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.146.900,00	3.611.019,39	12.200,00	16.385,62
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.736.300,00	4.612.756,03	0,00	3,23
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	3.911.161,45	3.735.775,74	1.084.300,00	828.631,85
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	100.320.086,28	96.791.538,81	1.107.600,00	852.394,70
10	- Personalauszahlungen	31.312.500,00	30.108.122,94	1.494.700,00	1.399.501,83
11	- Versorgungsauszahlungen	1.735.100,00	1.638.489,47	14.500,00	14.272,17
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.563.931,89	12.262.340,23	67.600,00	45.355,13
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	39.785.689,94	42.328.089,46	0,00	0,00
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.177.555,01	416.396,53	0,00	0,00
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	4.924.835,00	3.717.056,47	426.640,00	315.340,10
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-100.925.911,84	-90.470.495,10	-2.003.440,00	-1.774.469,23
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-605.825,56	6.321.043,71	-895.840,00	-922.074,53
18.1	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	64.500,00	51.704,72
18.2	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-605.825,56	6.321.043,71	-831.340,00	-870.369,81
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.918.900,00	8.391.224,50	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.042.000,00	173.071,24	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	1.106.500,00	749.609,44	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	25.900,00	41.915,50	0,00	0,00
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	250.854,50	2.622.128,25	0,00	0,00

Übersicht der Teilrechnungen 2018

Teilfinanzrechnung

Nr. Ein- und Auszahlungsarten
(gem. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaushalte		Teilhaushalt 13	
		Gesamtermächtigung	Ergebnis	Gesamtermächtigung	Ergebnis
in EUR					
		1	2	3	
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	14.344.154,50	11.977.948,93	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	58.645.956,04	15.997.833,02	105.600,00	8.401,87
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	75.100,00	96,53	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	58.721.056,04	15.997.929,55	105.600,00	8.401,87
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-44.376.901,54	-4.019.980,62	-105.600,00	-8.401,87
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-44.982.727,10	2.301.063,09	-936.940,00	-878.771,68

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2018

01 - THH 01 Verwaltungsleitung

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller	wesentliche	sonstige	in EUR	
		Produkte	Produkte	Produkte		
		1.1.1.01	1.1.1.02	1.1.1.04	1.1.8.00	
		in EUR				
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	116.849,68	116.552,18	297,50	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.026,00	0,00	2.026,00	0,00	0,00
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	143.086,78	0,00	156.922,02	0,00	-13.835,24
9	+ Sonstige Erträge	8.005,21	5.000,00	3.000,04	5,17	0,00
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	269.967,67	121.552,18	162.245,56	5,17	-13.835,24
11	- Personalaufwendungen	2.626.407,23	251.568,84	1.669.472,98	272.750,18	432.615,23
12	- Versorgungsaufwendungen	496.525,00	0,00	463.715,59	0,00	32.809,41
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	120.243,32	71.066,52	39.329,61	5.020,01	4.827,18
14	- Abschreibungen	23.818,35	1.372,14	21.643,28	715,82	87,11
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	109.395,19	100.113,40	7.016,00	2.265,79	0,00
18	- sonstige Aufwendungen	433.249,98	22.480,70	290.672,07	113.663,86	6.433,35
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-3.809.639,07	-446.601,60	-2.491.849,53	-394.415,66	-476.772,28
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-3.539.671,40	-325.049,42	-2.329.603,97	-394.410,49	-490.607,52
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	36.417,98	2.864,85	23.116,95	5.268,22	5.167,96
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-3.576.089,38	-327.914,27	-2.352.720,92	-399.678,71	-495.775,48

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2018

01 - THH 01 Verwaltungsleitung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte		sonstige Produkte		in EUR
			1.1.1.02	1.1.1.01	1.1.1.04	1.1.8.00	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	117.210,65	117.210,65	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.029,46	0,00	2.029,46	0,00	0,00	0,00
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	8.005,21	5.000,00	3.000,04	5,17	0,00	0,00
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	127.245,32	122.210,65	5.029,50	5,17	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	2.456.080,81	251.988,03	1.610.540,97	273.242,24	320.309,57	320.309,57
11	- Versorgungsauszahlungen	243.375,50	0,00	209.458,84	0,00	33.916,66	33.916,66
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	117.953,61	70.124,71	37.900,94	5.100,78	4.827,18	4.827,18
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	109.843,26	100.013,44	7.016,00	2.813,82	0,00	0,00
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	421.864,58	22.049,66	275.057,86	116.818,14	7.938,92	7.938,92
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-3.349.117,76	-444.175,84	-2.139.974,61	-397.974,98	-366.992,33	-366.992,33
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-3.221.872,44	-321.965,19	-2.134.945,11	-397.969,81	-366.992,33	-366.992,33
18.1	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-36.417,98	-2.864,85	-23.116,95	-5.268,22	-5.167,96	-5.167,96
18.2	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-3.258.290,42	-324.830,04	-2.158.062,06	-403.238,03	-372.160,29	-372.160,29
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	26.635,97	6.390,18	19.922,59	323,20	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	26.635,97	6.390,18	19.922,59	323,20	0,00	0,00
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-26.635,97	-6.390,18	-19.922,59	-323,20	0,00	0,00
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-3.284.926,39	-331.220,22	-2.177.984,65	-403.561,23	-372.160,29	-372.160,29

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2018

02 - THH 02 Haupt- und Personalamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	in EUR				
			wesentliche Produkte 1.1.4.04	sonstige Produkte 1.1.1.05	1.1.2.00	1.1.3.00	1.1.4.05
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-598,14	0,00	0,00	-720,14	0,00	122,00
6	+ Kostenersatzungen und Kostenumlagen	123.181,36	2.939,54	0,00	72.434,66	1.311,46	52,81
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	7.433,94	0,00	3.145,41	2.249,22	1.462,85	0,00
9	+ Sonstige Erträge	28.284,01	538,07	0,00	27.745,22	0,72	0,00
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	158.301,17	3.477,61	3.145,41	101.708,96	2.775,03	174,81
11	- Personalaufwendungen	2.843.549,94	698.030,16	204.109,41	1.065.449,73	402.913,92	383.098,19
12	- Versorgungsaufwendungen	36.768,18	0,00	2.927,62	15.085,17	12.691,49	1.463,81
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	130.883,86	5.232,34	81,16	40.402,03	5.065,81	77.620,59
14	- Abschreibungen	264.601,46	230.194,87	0,00	22.710,64	3.424,10	5.030,86
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	302,46	0,00	0,00	302,46	0,00	0,00
18	- sonstige Aufwendungen	628.591,45	218.767,92	7.897,59	325.035,13	19.587,78	18.787,18
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-3.904.697,35	-1.152.225,29	-215.015,78	-1.468.985,16	-443.683,10	-486.000,63
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-3.746.396,18	-1.148.747,68	-211.870,37	-1.367.276,20	-440.908,07	-485.825,82
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	237.240,80	0,00	212.057,99	25.182,81	0,00	0,00
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	254.759,62	58.877,93	187,62	67.503,27	55.566,50	59.535,63
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-3.763.915,00	-1.207.625,61	0,00	-1.409.596,66	-496.474,57	-545.361,45

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2018

02 - THH 02 Haupt- und Personalamt

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte 1.2.1.02
			in EUR
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-598,14	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	123.181,36	46.442,89
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	7.433,94	576,46
9	+ Sonstige Erträge	28.284,01	0,00
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	158.301,17	47.019,35
11	- Personalaufwendungen	2.843.549,94	89.948,53
12	- Versorgungsaufwendungen	36.768,18	4.600,09
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	130.883,86	2.481,93
14	- Abschreibungen	264.601,46	3.240,99
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	302,46	0,00
18	- sonstige Aufwendungen	628.591,45	38.515,85
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-3.904.697,35	-138.787,39
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-3.746.396,18	-91.768,04
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	237.240,80	0,00
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	254.759,62	13.088,67
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-3.763.915,00	-104.856,71

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2018

02 - THH 02 Haupt- und Personalamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	in EUR					
		Summe aller Produkte	wesentliche Produkte 1.1.4.04	sonstige Produkte 1.1.2.00	1.1.3.00	1.1.4.05	1.2.1.02
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.894,36	0,00	1.772,36	0,00	122,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	154.500,27	1.310,70	57.484,69	0,00	52,81	95.652,07
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	472,31	468,66	2,93	0,72	0,00	0,00
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	156.866,94	1.779,36	59.259,98	0,72	174,81	95.652,07
10	- Personalauszahlungen	2.776.070,90	698.198,96	1.011.078,56	398.107,24	382.341,65	88.801,02
11	- Versorgungsauszahlungen	35.955,18	0,00	14.272,17	12.691,49	1.463,81	4.600,09
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	132.882,93	5.180,72	35.288,12	4.964,06	84.886,94	2.481,93
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	616.298,84	215.567,04	316.343,88	19.949,41	18.074,89	38.512,98
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	-3.561.207,85	-918.946,72	-1.376.982,73	-435.712,20	-486.767,29	-134.396,02
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-3.404.340,91	-917.167,36	-1.317.722,75	-435.711,48	-486.592,48	-38.743,95
18.1	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-17.518,82	-58.054,40	-41.496,92	-54.742,98	-58.712,11	-12.915,30
18.2	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-3.421.859,73	-975.221,76	-1.359.219,67	-490.454,46	-545.304,59	-51.659,25
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	206.521,05	164.632,78	34.331,50	0,00	7.556,77	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	206.521,05	164.632,78	34.331,50	0,00	7.556,77	0,00
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-206.521,05	-164.632,78	-34.331,50	0,00	-7.556,77	0,00
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-3.628.380,78	-1.139.854,54	-1.393.551,17	-490.454,46	-552.861,36	-51.659,25

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2018

03 - THH 03 Amt für Finanzen

Ikd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte		wesentliche Produkte		sonstige Produkte	
		5.7.1.00	5.7.1.01	5.7.5.00	1.1.1.06	1.1.1.06	1.1.6.00
in EUR							
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	237.302,40	0,00	237.249,07	0,00	0,00	53,33
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.238,55	0,00	0,00	0,00	0,00	8.925,92
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	94.717,61	0,00	0,00	0,00	0,00	94.293,11
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	27.704,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	65.268,46	0,00	2.261,92	0,00	67.670,35	-4.663,81
9	+ Sonstige Erträge	405.744,48	0,00	0,00	0,00	0,22	405.744,26
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	840.976,24	27.704,74	239.510,99	1.587,13	67.670,57	504.352,81
11	- Personalaufwendungen	2.596.352,62	0,00	255.578,92	88.423,08	141.536,07	2.031.436,07
12	- Versorgungsaufwendungen	67.069,40	0,00	0,00	0,00	23.150,61	43.918,79
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.986,89	0,00	3.432,76	2.403,53	2.176,53	26.933,35
14	- Abschreibungen	306.005,34	0,00	273.288,56	3.473,89	0,00	29.242,89
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	435.500,00	0,00	97.500,00	338.000,00	0,00	0,00
18	- sonstige Aufwendungen	205.735,75	0,00	11.793,40	21.299,00	1.396,46	169.276,98
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-3.646.650,00	0,00	-641.593,64	-453.599,50	-168.259,67	-2.300.808,08
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-2.805.673,76	27.704,74	-402.082,65	-452.012,37	-100.589,10	-1.796.455,27
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	143.632,18	0,00	0,00	0,00	102.926,70	40.705,48
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	142.150,16	0,00	29.761,03	24.773,15	2.337,60	80.036,56
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-2.804.191,74	27.704,74	-431.843,68	-476.785,52	0,00	-1.835.786,35

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2018

03 - THH 03 Amt für Finanzen

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte 1.2.1.01
in EUR			
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	237.302,40	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.238,55	150,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	94.717,61	0,00
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	27.704,74	0,00
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	65.268,46	0,00
9	+ Sonstige Erträge	405.744,48	0,00
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	840.976,24	150,00
11	- Personalaufwendungen	2.596.352,62	79.378,48
12	- Versorgungsaufwendungen	67.069,40	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.986,89	1.040,72
14	- Abschreibungen	306.005,34	0,00
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	435.500,00	0,00
18	- sonstige Aufwendungen	205.735,75	1.969,91
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-3.646.650,00	-82.389,11
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-2.805.673,76	-82.239,11
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	143.632,18	0,00
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	142.150,16	5.241,82
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-2.804.191,74	-87.480,93

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2018

03 - THH 03 Amt für Finanzen

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	in EUR		
			wesentliche Produkte	sonstige Produkte	
			5.7.1.00	1.1.1.06	1.2.1.01
			5.7.5.00		1.1.6.00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.633,44	1.161,63	0,00	13.321,81
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	158.085,35	361,50	0,00	157.448,85
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.261,92	0,00	0,00	0,00
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	207.009,53	0,00	0,22	207.009,31
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	381.990,24	1.523,13	0,22	377.779,97
10	- Personalauszahlungen	2.512.888,35	88.533,41	125.691,00	1.963.102,77
11	- Versorgungsauszahlungen	67.069,40	0,00	23.150,61	43.918,79
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	36.060,42	2.403,53	2.176,53	27.123,95
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	438.000,00	340.500,00	0,00	0,00
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	205.899,48	23.177,50	1.531,75	167.945,82
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	-3.259.917,65	-454.614,44	-152.549,89	-2.202.091,33
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-2.877.927,41	-453.091,31	-152.549,67	-1.824.311,36
18.1	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.482,02	-36.724,08	152.549,67	-65.311,37
18.2	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-2.876.445,39	-489.815,39	0,00	-1.889.622,73
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	25.000,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	25.000,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	1.012.726,49	7.544,71	0,00	10.705,88
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	1.012.726,49	7.544,71	0,00	10.705,88
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-987.726,49	-7.544,71	0,00	-10.705,88
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-3.864.171,88	-1.377.992,04	0,00	-1.900.328,61
			-497.360,10	0,00	-88.491,13

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2018

04 - THH 04 Immobilienverwaltungsamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	in EUR					
		Summe aller Produkte	wesentliche Produkte	4.2.4.01	4.2.4.03	4.2.4.06	4.2.4.07
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	217.473,99	149.831,00	789,17	25.781,88	9.249,30	8.695,51
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	255.880,57	0,00	944,77	13.256,47	7.518,45	8.651,27
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.527.766,35	316.653,72	0,00	36.840,16	1.227,12	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	843.664,33	721.485,65	0,00	23.307,66	0,00	0,00
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	101.619,67	17.116,65	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	16.927,97	0,00	0,00	0,00	1,92	0,00
9	+ Sonstige Erträge	2.730.762,53	6.054,68	7.267,01	4.300,47	0,00	0,00
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	6.694.095,41	1.211.141,70	9.000,95	103.486,64	17.996,79	17.346,78
11	- Personalaufwendungen	4.508.058,06	3.597.778,02	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	20.777,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.152.660,60	820.934,12	469.941,65	202.737,47	209.373,76	42.256,30
14	- Abschreibungen	844.795,74	438.364,26	18.318,62	88.114,25	44.500,79	262,77
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	69.832,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- sonstige Aufwendungen	223.728,65	51.955,85	5,62	662,73	1.159,89	784,80
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-8.825.853,09	-4.909.032,25	-488.265,89	-291.514,45	-255.034,44	-43.303,87
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-2.131.757,68	-3.697.890,55	-479.264,94	-188.027,81	-237.037,65	-25.957,09
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.242.006,57	1.989.006,70	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	972.035,40	236.324,83	29.292,25	220.047,16	86.559,29	42.462,51
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-861.786,51	-1.945.208,68	-508.557,19	-408.074,97	-323.596,94	-68.419,60

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2018

04 - THH 04 Immobilienverwaltungsamt

Itd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	in EUR					
		Summe aller Produkte	wesentliche Produkte	4.2.4.09	4.2.4.10	4.2.4.11	4.2.4.12
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	217.473,99	6.995,07	0,00	2.774,18	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	255.880,57	3.661,76	6.975,63	25.737,82	3.571,01	6.624,37
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.527.766,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	843.664,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	101.619,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	16.927,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige Erträge	2.730.762,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	6.694.095,41	10.656,83	6.975,63	28.512,00	3.571,01	6.624,37
11	- Personalaufwendungen	4.508.058,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	20.777,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.152.660,60	51.399,47	47.752,19	28.858,94	24.401,80	67.879,65
14	- Abschreibungen	844.795,74	10.950,84	9.944,22	23.701,71	1.570,23	390,43
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	69.832,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- sonstige Aufwendungen	223.728,65	1.091,27	630,81	385,35	339,04	902,50
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-8.825.853,09	-63.441,58	-58.327,22	-52.946,00	-26.311,07	-69.172,58
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-2.131.757,68	-52.784,75	-51.351,59	-24.434,00	-22.740,06	-62.548,21
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.242.006,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	972.035,40	29.300,54	44.176,56	29.535,78	17.908,93	36.188,93
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-861.786,51	-82.085,29	-95.528,15	-53.969,78	-40.648,99	-98.737,14

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2018

04 - THH 04 Immobilienverwaltungsamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	in EUR						
		Summe aller Produkte	wesentliche Produkte	4.2.4.13	4.2.4.14	4.2.4.15	4.2.4.16	4.2.4.17
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	217.473,99	791,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	255.880,57	2.818,50	2.569,35	2.923,53	2.182,36	5.045,35	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.527.766,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	843.664,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	101.619,67	84.503,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	16.927,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige Erträge	2.730.762,53	2.008,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	6.694.095,41	90.121,87	2.569,35	2.923,53	2.182,36	5.045,35	0,00
11	- Personalaufwendungen	4.508.058,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	20.777,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.152.660,60	17.884,42	16.015,78	1.079,04	16.936,44	19.683,86	0,00
14	- Abschreibungen	844.795,74	129.792,15	191,74	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	69.832,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- sonstige Aufwendungen	223.728,65	265,94	407,14	186,02	1.121,40	386,91	0,00
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-8.825.853,09	-147.942,51	-16.614,66	-1.265,06	-18.057,84	-20.070,77	-15.025,42
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-2.131.757,68	-57.820,64	-14.045,31	1.658,47	-15.875,48	-35.675,54	0,00
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.242.006,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	972.035,40	19.940,41	14.455,83	6.049,60	34.291,36	20.650,12	0,00
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-861.786,51	-77.761,05	-28.501,14	-4.391,13	-50.166,84	-35.675,54	0,00

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2018

04 - THH 04 Immobilienverwaltungsammt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte 4.2.4.18	in EUR			
				5.5.5.01	1.1.1.07	1.1.4.02	4.2.4.04
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	217.473,99	0,00	245,70	0,00	12.320,47	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	255.880,57	0,00	0,00	0,00	15.711,96	90.808,44
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.527.766,35	10.993,56	283.316,42	0,00	1.037.105,92	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	843.664,33	6.548,41	21.310,30	2.128,59	52.619,86	0,00
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	101.619,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	16.927,97	0,00	35,00	0,00	16.842,05	49,00
9	+ Sonstige Erträge	2.730.762,53	14.838,26	6.583,29	35,65	2.689.591,31	0,00
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	6.694.095,41	32.380,23	311.490,71	2.164,24	3.824.191,57	90.857,44
11	- Personalaufwendungen	4.508.058,06	0,00	233.401,24	245.888,96	294.502,12	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	20.777,10	0,00	0,00	0,00	20.777,10	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.152.660,60	38.441,93	147.002,49	2.365,24	140.112,39	522.068,76
14	- Abschreibungen	844.795,74	1.051,65	36.036,52	0,00	39.158,70	0,00
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	6.000,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	69.832,94	0,00	0,00	0,00	69.832,94	0,00
18	- sonstige Aufwendungen	223.728,65	143,11	6.965,64	6.665,18	147.791,69	8,82
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-8.825.853,09	-39.636,69	-423.405,89	-254.919,38	-718.174,94	-522.077,58
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-2.131.757,68	-7.256,46	-111.915,18	-252.755,14	3.106.016,63	-431.220,14
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.242.006,57	0,00	0,00	252.999,87	0,00	0,00
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	972.035,40	0,00	12.804,28	244,73	69.091,21	0,00
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-861.786,51	-7.256,46	-124.719,46	0,00	3.036.925,42	-431.220,14

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2018

04 - THH 04 Immobilienverwaltungsamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte	in EUR	
				4.2.4.05	5.5.1.01
					5.5.5.02
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	217.473,99	0,00		0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	255.880,57	4.609,67		52.269,86
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.527.766,35	0,00		841.629,45
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	843.664,33	0,00		16.263,86
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	101.619,67	0,00		0,00
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	16.927,97	0,00		0,00
9	+ Sonstige Erträge	2.730.762,53	0,00		83,22
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	6.694.095,41	4.609,67	0,00	910.246,39
11	- Personalaufwendungen	4.508.058,06	54.986,40	5.888,87	75.612,45
12	- Versorgungsaufwendungen	20.777,10	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.152.660,60	7.302,69	0,00	258.232,21
14	- Abschreibungen	844.795,74	2.446,86	0,00	0,00
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	6.000,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	69.832,94	0,00	0,00	0,00
18	- sonstige Aufwendungen	223.728,65	46,76	0,00	1.822,18
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-8.825.853,09	-64.782,71	-5.888,87	-335.666,84
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-2.131.757,68	-60.173,04	-5.888,87	574.579,55
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.242.006,57	0,00	0,00	0,00
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	972.035,40	17.590,37	5,57	5.115,14
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-861.786,51	-77.763,41	-5.894,44	569.464,41

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2018

04 - THH 04 Immobilienverwaltungsamt

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte		wesentliche Produkte		in EUR	
		1.1-4.01	4.2.4.01	4.2.4.03	4.2.4.06	4.2.4.07	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	5.760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	251.704,06	6.922,77	12.095,77	-2.566,31	8.596,65	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.612.014,25	0,00	32.463,70	1.226,42	0,00	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	893.540,69	0,00	22.492,91	0,00	0,00	
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	11.598,23	0,00	0,00	1,92	0,00	
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	35.757,62	7.267,01	4.300,47	0,00	0,00	
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	3.810.374,85	14.189,78	71.352,85	-1.337,97	8.596,65	
10	- Personalauszahlungen	4.457.516,90	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	- Versorgungsauszahlungen	32.823,10	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.140.101,68	463.437,47	189.846,24	202.214,22	40.508,30	
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	191.582,39	54.454,85	661,73	1.158,88	783,80	
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	-7.828.024,07	-4.483.291,20	-190.507,97	-203.373,10	-41.292,10	
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-4.017.649,22	-449.253,31	-119.155,12	-204.711,07	-32.695,45	
18.1	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.269.971,17	1.754.347,02	-29.292,25	-220.047,16	-86.559,29	-42.462,51
18.2	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-2.747.678,05	-1.635.875,94	-478.545,56	-339.202,28	-291.270,36	-75.157,96
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	32.076,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	124.087,77	3.024,99	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	16.073,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	2.622.128,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	2.794.366,43	3.024,99	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	3.194.071,04	103.257,95	2.111,85	1.068,30	424,29	263,77
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	96,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	3.194.167,57	103.257,95	2.111,85	1.068,30	424,29	263,77

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2018

04 - THH 04 Immobilienverwaltungsamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte			
			1.1.4.01	4.2.4.01	4.2.4.03	4.2.4.06
in EUR						
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-399.801,14	-100.232,96	-2.111,85	-1.068,30	-424,29
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-3.147.479,19	-1.736.108,90	-480.657,41	-340.270,58	-291.694,65
						-263,77
						-75.421,73
						4.2.4.07

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2018

04 - THH 04 Immobilienverwaltungsamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte		wesentliche Produkte		in EUR	
		4.2.4.08	4.2.4.09	4.2.4.10	4.2.4.11	4.2.4.12	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	5.760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	251.704,06	7.276,47	18.401,69	3.806,30	7.557,14	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.612.014,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	893.540,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	11.598,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	35.757,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	3.810.374,85	7.276,47	18.401,69	3.806,30	7.557,14	
10	- Personalauszahlungen	4.457.516,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	32.823,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.140.101,68	49.079,65	26.272,52	24.283,42	66.390,98	
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	191.582,39	629,81	384,35	339,04	901,50	
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	-7.828.024,07	-49.709,46	-26.656,87	-24.622,46	-67.292,48	
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-4.017.649,22	-42.432,99	-8.255,18	-20.816,16	-59.735,34	
18.1	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.269.971,17	-44.176,56	-29.535,78	-17.908,93	-36.188,93	
18.2	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-2.747.678,05	-86.609,55	-37.790,96	-38.725,09	-95.924,27	
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	32.076,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	124.087,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	16.073,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	2.622.128,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	2.794.366,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	3.194.071,04	1.076,06	216,86	367,87	391,43	
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	96,53	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	3.194.167,57	1.076,06	216,86	367,87	391,43	

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2018

04 - THH 04 Immobilienverwaltungsamt

Hd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte				
			4.2.4.08	4.2.4.09	4.2.4.10	4.2.4.11	
in EUR							
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-399.801,14	-1.076,06	-216,86	-367,87	0,00	-391,43
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-3.147.479,19	-81.709,36	-86.826,41	-38.158,83	-38.725,09	-96.315,70

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2018

04 - THH 04 Immobilienverwaltungssamt

Itd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	in EUR				4.2.4.17
			4.2.4.13 wesentliche Produkte	4.2.4.14	4.2.4.15	4.2.4.16	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	5.760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	251.704,06	3.683,21	3.245,83	3.982,35	2.770,60	5.738,62
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.612.014,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	893.540,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Zinsinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	11.598,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	35.757,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	3.810.374,85	3.683,21	3.245,83	3.982,35	2.770,60	5.738,62
10	- Personalauszahlungen	4.457.516,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	32.823,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.140.101,68	19.019,21	16.595,59	2.712,49	17.257,01	21.031,87
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	191.582,39	169,58	406,14	186,02	1.121,40	386,91
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-7.828.024,07	-19.188,79	-17.001,73	-2.898,51	-18.378,41	-21.418,78
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-4.017.649,22	-15.505,58	-13.755,90	1.083,84	-15.607,81	-15.680,16
18.1	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.269.971,17	-19.940,41	-14.455,83	-6.049,60	-34.291,36	-20.650,12
18.2	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-2.747.678,05	-35.445,99	-28.211,73	-4.965,76	-49.899,17	-36.330,28
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	32.076,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	124.087,77	2.025,71	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	16.073,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	2.622.128,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	2.794.366,43	2.025,71	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	3.194.071,04	2.773.405,02	192,74	0,00	0,00	0,00
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	96,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	3.194.167,57	2.773.405,02	192,74	0,00	0,00	0,00

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2018

04 - THH 04 Immobilienverwaltungsamt

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte	4.2.4.14	4.2.4.15	4.2.4.16	4.2.4.17	
			4.2.4.13					
			in EUR					

29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-399.801,14	-2.771.379,31	-192,74	0,00	0,00	0,00
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-3.147.479,19	-2.806.825,30	-28.404,47	-4.965,76	-49.899,17	-36.330,28

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2018

04 - THH 04 Immobilienverwaltungsamt

Itd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	in EUR			
		Summe aller Produkte	wesentliche Produkte	sonstige Produkte	
		4.2.4.18	5.5.5.01	1.1.1.07	4.2.4.04
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	5.760,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	251.704,06	0,00	0,00	80.827,13
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.612.014,25	344.556,43	0,00	1.002.259,12
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	893.540,69	22.670,78	3.124,80	58.243,38
7	+ Zinsinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	11.598,23	35,00	0,00	11.512,31
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	35.757,62	0,07	35,65	17.965,06
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	3.810.374,85	367.262,28	3.160,45	1.106.536,83
10	- Personalauszahlungen	4.457.516,90	197.551,89	244.779,46	284.640,88
11	- Versorgungsauszahlungen	32.823,10	0,00	0,00	32.823,10
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.140.101,68	151.058,57	2.499,10	149.541,84
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	191.582,39	143,11	6.151,73	111.788,02
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-7.828.024,07	-357.486,93	-253.430,29	-522.077,58
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-4.017.649,22	9.775,35	-250.269,84	521.742,99
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.269.971,17	-12.704,87	250.269,84	-68.494,74
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-2.747.678,05	-2.929,52	0,00	453.248,25
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	32.076,71	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	124.087,77	8.010,00	0,00	111.027,07
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	16.073,70	0,00	0,00	16.073,70
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	2.622.128,25	0,00	0,00	2.622.128,25
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	2.794.366,43	40.086,71	0,00	2.749.229,02
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	3.194.071,04	146.263,86	0,00	165.031,04
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	96,53	0,00	0,00	96,53
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	3.194.167,57	146.263,86	0,00	165.127,57

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2018

04 - THH 04 Immobilienverwaltungsamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte	in EUR		
				5.5.5.01	1.1.1.07	1.1.4.02
			4.2.4.18			4.2.4.04

29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-399.801,14	0,00	-106.177,15	0,00	2.584.101,45	0,00
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-3.147.479,19	-3.309,91	-109.106,67	0,00	3.037.349,70	-441.201,45

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2018

04 - THH 04 Immobilienverwaltungsamt

Itd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte		sonstige Produkte	
		5.5.1.01	5.5.5.02	4.2.4.05	5.5.5.02
in EUR					
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	5.760,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	251.704,06	0,00	5.809,68	62.427,35
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.612.014,25	0,00	0,00	903.697,80
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	893.540,69	0,00	0,00	16.287,53
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	11.598,23	0,00	0,00	0,00
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	35.757,62	0,00	0,00	83,22
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	3.810.374,85	0,00	5.809,68	982.495,90
10	- Personalauszahlungen	4.457.516,90	5.880,19	54.949,70	75.566,17
11	- Versorgungsauszahlungen	32.823,10	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.140.101,68	0,00	7.739,59	258.546,00
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	6.000,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	191.582,39	0,00	46,76	1.887,58
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-7.828.024,07	-5.880,19	-62.736,05	-335.999,75
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-4.017.649,22	-5.880,19	-56.926,37	646.496,15
18.1	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.269.971,17	-5,57	-17.515,81	-5.065,43
18.2	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-2.747.678,05	-5.885,76	-74.442,18	641.430,72
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	32.076,71	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	124.087,77	0,00	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	16.073,70	0,00	0,00	0,00
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	2.622.128,25	0,00	0,00	0,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	2.794.366,43	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	3.194.071,04	0,00	0,00	0,00
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	96,53	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	3.194.167,57	0,00	0,00	0,00

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2018

04 - THH 04 Immobilienverwaltungsamt

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte	5.5.1.01	5.5.5.02
			4.2.4.05		
				5.5.1.01	5.5.5.02
				in EUR	

29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-399.801,14	0,00	0,00	0,00
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-3.147.479,19	-74.442,18	-5.885,76	641.430,72

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2018

05 - THH 05 Stadtbauamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte			in EUR		
		Summe aller Produkte	wesentliche Produkte	5.1.1.03	sonstige Produkte	1.1.1.08	5.1.1.02
							5.2.1.00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	604.886,71	38,89	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	867.369,13	0,00	700,00	0,00	2.866,83	859.245,99
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	594.592,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	3.584,53	198,03	0,00	0,00	3.386,50	0,00
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	9.179,23	0,00	1.184,12	0,00	0,00	6.484,95
9	+ Sonstige Erträge	894.260,03	156,37	793.114,22	0,00	0,00	2,16
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	2.974.781,92	393,29	794.998,34	0,00	6.253,33	865.733,10
11	- Personalaufwendungen	3.037.061,69	938.464,42	0,00	204.831,36	251.657,53	978.879,96
12	- Versorgungsaufwendungen	35.604,30	0,00	0,00	0,00	0,00	35.604,30
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	594.106,76	5.769,00	0,00	0,00	6.908,59	321.684,29
14	- Abschreibungen	242.971,78	3.978,01	86.811,82	0,00	7.399,64	9.163,43
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	531.019,88	0,00	8.400,89	0,00	0,00	0,00
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	57.937,38	0,00	57.937,38	0,00	0,00	0,00
18	- sonstige Aufwendungen	50.919,58	131.546,09	18.793,18	1,44	74.015,76	25.099,66
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-4.549.621,37	-1.079.757,52	-171.943,27	-204.832,80	-339.981,52	-1.370.431,64
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-1.574.839,45	-1.079.364,23	623.055,07	-204.832,80	-333.728,19	-504.698,54
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	233.091,15	0,00	0,00	204.998,84	28.092,31	0,00
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	248.621,36	115.542,66	24.599,86	166,04	14.689,36	32.167,07
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-1.590.369,66	-1.194.906,89	598.455,21	0,00	-320.325,24	-536.865,61

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2018

05 - THH 05 Stadtbauamt

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	in EUR			
			5.2.2.01	5.3.7.02	5.3.8.00	5.4.7.00
			5.2.3.00	5.3.7.02	5.3.8.00	5.4.7.00
			in EUR			
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	604.886,71	0,00	23.042,08	0,00	502.618,99
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	867.369,13	1.925,00	0,00	43,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	910,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenersparungen und Kostenumlagen	594.592,29	0,00	0,00	0,00	375.000,00
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	3.584,53	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	9.179,23	1.510,16	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige Erträge	894.260,03	0,00	76.108,15	0,00	0,00
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	2.974.781,92	1.925,00	99.150,23	43,00	877.618,99
11	- Personalaufwendungen	3.037.061,69	155.667,85	37.008,18	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	35.604,30	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	594.106,76	950,60	24.109,42	0,00	0,00
14	- Abschreibungen	242.971,78	0,00	10.368,67	0,00	0,00
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	531.019,88	15.000,00	0,00	0,00	502.618,99
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	57.937,38	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- sonstige Aufwendungen	50.919,58	15.614,11	-310.380,06	0,00	0,00
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-4.549.621,37	-187.232,56	238.893,79	0,00	-502.618,99
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-1.574.839,45	-185.307,56	338.044,02	43,00	375.000,00
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	233.091,15	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	248.621,36	16.511,54	8.364,75	0,00	4.099,98
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-1.590.369,66	-201.819,10	329.679,27	43,00	370.900,02

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2018

05 - THH 05 Stadtbauamt

Itd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte		sonstige Produkte		in EUR
		5.5.2.00	5.5.4.00	5.5.2.00	5.5.1.00	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	604.886,71	79.186,75	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	867.369,13	2.588,31	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	910,00	910,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	594.592,29	0,00	219.592,29	0,00	0,00
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	3.584,53	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	9.179,23	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige Erträge	894.260,03	1,85	24.877,28	0,00	0,00
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	2.974.781,92	82.686,91	244.469,57	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	3.037.061,69	426.230,29	26.402,11	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	35.604,30	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	594.106,76	31.325,10	203.241,78	0,00	0,00
14	- Abschreibungen	242.971,78	5.734,80	119.515,41	0,00	0,00
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	531.019,88	0,00	0,00	5.000,00	0,00
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	57.937,38	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- sonstige Aufwendungen	50.919,58	96.227,03	0,00	0,00	0,00
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-4.549.621,37	-559.517,22	-349.159,30	-5.000,00	-5.000,00
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-1.574.839,45	-476.830,31	-104.689,73	-5.000,00	-5.000,00
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	233.091,15	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	248.621,36	26.167,78	4.122,31	0,00	0,00
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-1.590.369,66	-502.998,09	-108.812,04	-5.000,00	-5.000,00

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2018

05 - THH 05 Stadtbauamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	in EUR				
			wesentliche Produkte 5.1.1.01	5.1.1.03	sonstige Produkte 5.1.1.02	5.2.1.00	5.2.2.01
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	573.836,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	827.867,80	0,00	700,00	8.009,42	814.041,56	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	595.023,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.694,28	0,00	1.184,12	0,00	0,00	1.510,16
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	21.995,93	6,37	21.985,55	0,00	2,16	0,00
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	2.025.713,82	6,37	23.869,67	11.395,92	814.043,72	1.510,16
10	- Personalauszahlungen	3.019.796,98	936.579,62	0,00	251.476,55	965.273,48	17.879,11
11	- Versorgungsauszahlungen	35.604,30	0,00	0,00	0,00	35.604,30	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	644.810,56	5.769,00	0,00	6.909,67	332.977,36	117,98
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	651.634,70	0,00	127.751,70	0,00	0,00	0,00
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	482,62	0,00	482,62	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	339.104,88	132.020,29	7.059,98	73.359,70	26.650,36	2,37
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	-4.691.434,04	-1.074.368,91	-135.294,30	-331.745,92	-1.360.505,50	-17.999,46
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-2.665.720,22	-1.074.362,54	-111.424,63	-320.350,00	-546.461,78	-16.489,30
18.1	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-15.530,21	-115.232,09	-24.525,33	13.427,79	-32.104,96	-2.183,80
18.2	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-2.681.250,43	-1.189.594,63	-135.949,96	-306.922,21	-578.566,74	-18.673,10
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	306.944,23	255.134,23	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-0,20	0,00	0,00	0,00	-0,20	0,00
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	2.250,00	150,00	2.100,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	841,80	0,00	0,00	0,00	0,00	841,80
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	310.035,83	255.284,23	2.100,00	0,00	-0,20	841,80
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	2.976.554,18	385.382,86	2.359.792,29	654,12	6.161,81	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	2.976.554,18	385.382,86	2.359.792,29	654,12	6.161,81	0,00

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2018

05 - THH 05 Stadtbauamt

Itd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	in EUR				
			wesentliche Produkte 5.1.1.01	5.1.1.03	sonstige Produkte 5.1.1.02		
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-2.666.518,35	-130.098,63	-2.357.692,29	-654,12	-6.162,01	841,80
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-5.347.768,78	-1.319.693,26	-2.493.642,25	-307.576,33	-584.728,75	-17.831,30
			5.1.1.01	5.1.1.03	5.1.1.02	5.2.1.00	5.2.2.01

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2018

05 - THH 05 Stadtbauamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	in EUR			
			5.3.7.02	5.3.8.00	5.4.7.00	5.5.2.00
			5.2.3.00			
			sonstige Produkte			
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	573.836,15	0,00	0,00	502.618,99	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	827.867,80	1.850,00	-203,35	43,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	910,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	595.023,16	0,00	0,00	375.000,00	220.023,16
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.694,28	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	21.995,93	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	2.025.713,82	1.850,00	-203,35	43,00	877.618,99
10	- Personalauszahlungen	3.019.796,98	155.713,37	36.328,61	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	35.604,30	0,00	0,00	0,00	26.053,59
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	644.810,56	950,60	52.527,21	0,00	0,00
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	651.634,70	15.000,00	0,00	0,00	503.883,00
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	482,62	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	339.104,88	15.614,11	2.873,47	0,00	467,07
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	-4.691.434,04	-187.278,08	-91.729,29	0,00	-504.350,07
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-2.665.720,22	-185.428,08	-91.932,64	43,00	373.268,92
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-15.530,21	-16.461,85	-8.358,54	0,00	-4.087,55
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-2.681.250,43	-201.889,93	-100.291,18	43,00	369.181,37
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	306.944,23	0,00	51.810,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-0,20	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	2.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	841,80	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	310.035,83	0,00	51.810,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	2.976.554,18	0,00	154.553,08	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	2.976.554,18	0,00	154.553,08	0,00	68.812,27

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2018

05 - THH 05 Stadtbauamt

Itd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	in EUR				
			sonstige Produkte	5.3.7.02	5.3.8.00	5.4.7.00	
			5.2.3.00	5.3.7.02	5.3.8.00	5.4.7.00	5.5.2.00
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-2.666.518,35	0,00	-102.743,08	0,00	0,00	-68.812,27
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-5.347.768,78	-201.889,93	-203.034,26	43,00	369.181,37	-82.194,36

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2018

05 - THH 05 Stadtbauamt

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte	5.6.1.00 in EUR
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	573.836,15	71.217,16	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	827.867,80	3.427,17	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	910,00	910,00	0,00
6	+ Kostenersatzungen und Kostenumlagen	595.023,16	0,00	0,00
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.694,28	0,00	0,00
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	21.995,93	1,85	0,00
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	2.025.713,82	75.556,18	0,00
10	- Personalauszahlungen	3.019.796,98	426.282,42	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	35.604,30	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	644.810,56	42.316,96	0,00
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	651.634,70	0,00	5.000,00
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	482,62	0,00	0,00
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	339.104,88	81.056,09	0,00
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	-4.691.434,04	-549.655,47	-5.000,00
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-2.665.720,22	-474.099,29	-5.000,00
18.1	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-15.530,21	-26.105,67	0,00
18.2	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-2.681.250,43	-500.204,96	-5.000,00
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	306.944,23	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-0,20	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	2.250,00	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	841,80	0,00	0,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	310.035,83	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	2.976.554,18	1.197,75	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	2.976.554,18	1.197,75	0,00

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2018

05 - THH 05 Stadtbauamt

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte	5.6.1.00 in EUR
			5.5.4.00	

29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-2.666.518,35	-1.197,75	0,00
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-5.347.768,78	-501.402,71	-5.000,00

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2018

06 - THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte			in EUR		
		Summe aller Produkte	wesentliche Produkte	5.4.1.00	5.4.5.00	5.5.1.00	sonstige Produkte
							1.1.1.09
							1.1.4.03
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.118.314,95	1.732.694,09	0,00	15.710,48	0,00	1.509,57
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.981.623,36	268.990,25	450.711,61	3.471,44	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	179.709,95	136.408,55	0,00	0,00	0,00	280,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.081,61	0,00	0,00	0,00	0,00	103,48
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	16.472,39	16.472,39	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	37,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige Erträge	2.790.390,38	13.213,11	0,00	17.514,97	0,04	19.931,30
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	8.128.629,64	2.167.778,39	450.711,61	36.696,89	0,04	21.824,35
11	- Personalaufwendungen	4.886.227,42	420.903,09	0,00	171.749,11	179.784,72	2.673.954,10
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.591.021,06	2.684.124,01	105.840,97	229.738,55	228,56	439.981,00
14	- Abschreibungen	5.545.392,95	4.642.655,09	22.111,08	55.873,29	0,00	208.319,05
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	172.660,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	238.548,52	238.177,89	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- sonstige Aufwendungen	304.976,98	27.083,84	0,00	11.775,33	18.255,58	62.550,22
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-15.738.827,76	-8.012.943,92	-127.952,05	-469.136,28	-198.268,86	-3.384.804,37
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-7.610.198,12	-5.845.165,53	322.759,56	-432.439,39	-198.268,82	-3.362.980,02
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.445.496,62	63.116,19	15.815,51	0,00	201.015,81	2.165.549,11
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.554.513,00	585.868,79	662.836,52	1.071.331,00	2.746,99	56.809,34
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-7.719.214,50	-6.367.918,13	-324.261,45	-1.503.770,39	0,00	-1.254.240,25

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2018

06 - THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte		sonstige Produkte		in EUR	
		1.2.2.08	1.2.3.02	2.5.3.00	5.4.0.00	5.4.3.00	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.118.314,95	0,00	861,11	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.981.623,36	0,00	201.632,33	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	179.709,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.081,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	16.472,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	37,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige Erträge	2.790.390,38	0,00	0,00	0,00	2.534.936,17	0,00
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	8.128.629,64	0,00	201.632,33	861,11	2.534.936,17	0,00
11	- Personalaufwendungen	4.886.227,42	40.874,26	119.668,91	0,00	5.927,33	1.100,96
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.591.021,06	0,00	1.670,51	0,00	34,55	7,45
14	- Abschreibungen	5.545.392,95	0,00	174,81	11.595,54	0,00	0,00
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	172.660,83	0,00	0,00	172.660,83	0,00	0,00
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	238.548,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- sonstige Aufwendungen	304.976,98	0,00	2.834,34	0,00	0,75	0,16
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-15.738.827,76	-40.874,26	-124.348,57	-184.256,37	-5.962,63	-1.108,57
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-7.610.198,12	-40.874,26	77.283,76	-183.395,26	2.528.973,54	-1.108,57
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.445.496,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.554.513,00	6.170,92	22.130,08	4.020,32	4.064,31	4.056,79
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-7.719.214,50	-47.045,18	55.153,68	-187.415,58	2.524.909,23	-5.165,36

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2018

06 - THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

Itd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	in EUR			
			5.4.7.01	5.4.8.01	5.4.8.02	5.4.9.00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.118.314,95	0,00	240.593,62	105.834,49	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.981.623,36	25.454,29	92.182,78	51.355,30	14.334,12
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	179.709,95	0,00	13.230,63	29.692,97	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.081,61	0,00	266,78	605,05	0,00
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	16.472,39	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	37,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige Erträge	2.790.390,38	94,05	0,00	186.637,14	0,00
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	8.128.629,64	25.548,34	346.273,81	374.124,95	14.334,12
11	- Personalaufwendungen	4.886.227,42	0,00	80.182,73	0,00	245.445,21
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.591.021,06	41.139,02	421.586,86	27.113,64	1.757,68
14	- Abschreibungen	5.545.392,95	0,00	361.255,86	181.989,38	0,00
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	172.660,83	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	238.548,52	0,00	370,63	0,00	0,00
18	- sonstige Aufwendungen	304.976,98	13.502,00	18.711,26	34.631,41	38,33
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-15.738.827,76	-54.641,02	-882.107,34	-243.734,43	-247.241,22
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-7.610.198,12	-29.092,68	-535.833,53	130.390,52	-232.907,10
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.445.496,62	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.554.513,00	10.050,79	11.698,25	10.050,79	22.323,01
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-7.719.214,50	-39.143,47	-547.531,78	120.339,73	-255.230,11

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2018

06 - THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte	in EUR	
				5.5.3.01	5.5.3.03
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.118.314,95	20.537,11		574,48
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.981.623,36	454.261,68		698.611,62
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	179.709,95	97,80		0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.081,61	41.106,30		0,00
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	16.472,39	0,00		0,00
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	37,00	0,00		37,00
9	+ Sonstige Erträge	2.790.390,38	1.499,00		16.564,60
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	8.128.629,64	517.501,89		715.787,70
11	- Personalaufwendungen	4.886.227,42	772.855,48		171.470,59
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.591.021,06	98.642,39		307.902,27
14	- Abschreibungen	5.545.392,95	30.893,93		26.621,64
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	172.660,83	0,00		0,00
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	238.548,52	0,00		0,00
18	- sonstige Aufwendungen	304.976,98	22.972,14		92.621,62
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-15.738.827,76	-925.363,94		-598.616,12
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-7.610.198,12	-407.862,05		117.171,58
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.445.496,62	0,00		0,00
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.554.513,00	41.566,69		14.536,00
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-7.719.214,50	-449.428,74		102.635,58

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2018

06 - THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte	5.4.5.00	5.5.1.00	sonstige Produkte	1.1.1.09	1.1.4.03
in EUR								
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	19.142,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.783.185,23	111.218,97	224.379,01	14.770,73	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	165.025,87	131.436,67	0,00	0,00	0,00	0,00	280,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.540,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	281,84
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	37,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	2.601.741,08	30.348,96	17.514,97	0,00	0,04	0,04	19.995,43
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	5.614.672,38	273.004,60	224.379,01	32.285,70	0,04	0,04	20.557,27
10	- Personalauszahlungen	4.845.418,48	420.500,62	0,00	171.565,88	176.099,19	0,00	2.635.742,51
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.684.081,39	2.320.897,18	105.582,51	222.352,89	228,56	0,00	439.780,89
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	172.660,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	9.170,68	8.760,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	236.147,41	14.503,83	0,00	11.775,33	17.168,07	0,00	69.162,75
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-9.947.478,79	-2.764.662,56	-105.582,51	-405.694,10	-193.495,82	-3.144.686,15	
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-4.332.806,41	-2.491.657,96	118.796,50	-373.408,40	-193.495,78	-3.124.128,88	
18.1	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-109.016,38	-522.275,30	-646.543,71	-1.070.901,43	193.495,78	0,00	2.109.217,07
18.2	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-4.441.822,79	-3.013.933,26	-527.747,21	-1.444.309,83	0,00	0,00	-1.014.911,81
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	173.071,44	173.071,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	623.061,59	620.967,59	0,00	0,00	0,00	0,00	594,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	796.133,03	794.039,03	0,00	0,00	0,00	0,00	594,00
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	2.626.791,42	1.473.848,35	184.531,47	31.380,80	0,00	0,00	549.099,07
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	2.626.791,42	1.473.848,35	184.531,47	31.380,80	0,00	0,00	549.099,07
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-1.830.658,39	-679.809,32	-184.531,47	-31.380,80	0,00	0,00	-548.505,07
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-6.272.481,18	-3.693.742,58	-712.278,68	-1.475.690,63	0,00	0,00	-1.563.416,88

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2018

06 - THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

Itd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	in EUR					
			1.2.2.08	1.2.3.02	2.5.3.00	5.4.0.00	5.4.3.00	
			sonstige Produkte					
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	19.142,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.783.185,23	0,00	200.019,89	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	165.025,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.540,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	37,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	2.601.741,08	0,00	0,00	0,00	2.516.924,03	0,00	0,00
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	5.614.672,38	0,00	200.019,89	0,00	2.516.924,03	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	4.845.418,48	40.758,61	121.719,73	0,00	5.930,45	1.104,06	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.684.081,39	0,00	1.670,51	0,00	34,55	7,45	
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	172.660,83	0,00	0,00	172.660,83	0,00	0,00	
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	9.170,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	236.147,41	0,00	2.733,38	0,00	0,75	0,16	
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-9.947.478,79	-40.758,61	-126.123,62	-172.660,83	-5.965,75	-1.111,67	
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-4.332.806,41	-40.758,61	73.896,27	-172.660,83	2.510.958,28	-1.111,67	
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-109.016,38	-6.075,45	-21.652,78	-3.924,85	-3.968,84	-3.961,32	
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-4.441.822,79	-46.834,06	52.243,49	-176.585,68	2.506.989,44	-5.072,99	
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	173.071,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	623.061,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	796.133,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	2.626.791,42	0,00	594,30	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	2.626.791,42	0,00	594,30	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-1.830.658,39	0,00	-594,30	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-6.272.481,18	-46.834,06	51.549,19	-176.585,68	2.506.989,44	-5.072,99	

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2018

06 - THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte		sonstige Produkte		in EUR		
				5.4.6.00	5.4.7.01	5.4.8.01	5.4.8.02	5.4.9.00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	19.142,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.783.185,23	739.714,73	4.916,71	113.262,77	40.121,78	16.032,35	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	165.025,87	0,00	0,00	13.230,63	19.980,77	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.540,28	0,00	0,00	4.041,92	0,00	110,22	0,00
7	+ Zinsinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	37,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	2.601.741,08	0,00	94,05	0,00	190,40	0,00	0,00
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	5.614.672,38	739.714,73	5.010,76	130.535,32	60.292,95	16.142,57	
10	- Personalauszahlungen	4.845.418,48	2.313,03	0,00	79.973,13	0,00	244.584,24	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.684.081,39	287.650,22	40.431,32	416.785,83	440.489,15	1.757,68	0,00
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	172.660,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	9.170,68	0,00	0,00	409,75	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	236.147,41	0,00	13.502,00	16.120,71	34.666,97	38,33	0,00
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	-9.947.478,79	-289.963,25	-53.933,32	-513.289,42	-475.156,12	-246.380,25	
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-4.332.806,41	449.751,48	-48.922,56	-382.754,10	-414.863,17	-230.237,68	
18.1	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-109.016,38	-24.156,94	-9.812,14	-11.459,60	-9.812,14	-21.845,71	
18.2	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-4.441.822,79	425.594,54	-58.734,70	-394.213,70	-424.675,31	-252.083,39	
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	173.071,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	623.061,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	796.133,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	2.626.791,42	0,00	0,00	1.271,56	276.139,12	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	2.626.791,42	0,00	0,00	1.271,56	276.139,12	0,00	
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-1.830.658,39	0,00	0,00	-1.271,56	-276.139,12	0,00	0,00
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-6.272.481,18	425.594,54	-58.734,70	-395.485,26	-700.814,43	-252.083,39	

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2018

06 - THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte	in EUR	
				5.5.3.01	5.5.3.03
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	19.142,92	19.142,92		0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.783.185,23	623.784,62		694.963,67
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	165.025,87	97,80		0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.540,28	41.106,30		0,00
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	37,00	0,00		37,00
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	2.601.741,08	0,00		16.673,20
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	5.614.672,38	684.131,64		711.673,87
10	- Personalauszahlungen	4.845.418,48	773.660,64		171.466,39
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.684.081,39	110.070,66		296.341,99
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	172.660,83	0,00		0,00
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	9.170,68	0,00		0,00
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	236.147,41	22.683,64		33.791,49
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	-9.947.478,79	-906.414,94		-501.599,87
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-4.332.806,41	-222.283,30		210.074,00
18.1	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-109.016,38	-41.089,39		-14.249,63
18.2	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-4.441.822,79	-263.372,69		195.824,37
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	173.071,44	0,00		0,00
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	623.061,59	1.500,00		0,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	796.133,03	1.500,00		0,00
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	2.626.791,42	109.294,48		632,27
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	2.626.791,42	109.294,48		632,27
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-1.830.658,39	-107.794,48		-632,27
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-6.272.481,18	-371.167,17		195.192,10

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2018

07 - THH 07 Amt für Bürgerservice und Brandschutz

Itd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte				
			1.1.1.10	1.2.2.01	1.2.3.01	1.2.6.01	1.2.6.02
in EUR							
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	190.178,82	0,00	0,00	0,00	130.427,89	38.832,66
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.118.712,18	0,00	487.255,71	423.531,91	48.146,41	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.475,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.841,48	0,00	2.880,00	0,00	29.961,48	0,00
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	726.790,30	8.768,83	2.260,19	2.110,38	713.650,90	0,00
9	+ Sonstige Erträge	39.964,15	0,00	10.046,96	1,14	2.866,18	4.271,46
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	2.115.961,93	8.768,83	502.442,86	425.643,43	925.052,86	43.104,12
11	- Personalaufwendungen	5.881.065,62	182.394,75	1.107.579,39	483.894,25	3.553.239,38	59.018,96
12	- Versorgungsaufwendungen	1.836.296,89	34.127,31	12.844,95	14.272,17	1.775.052,46	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	563.169,62	125,35	132.315,08	8.615,46	235.806,09	111.443,97
14	- Abschreibungen	478.829,77	0,00	39.498,61	8.306,91	303.185,71	74.880,68
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	238.337,30	0,00	117.800,00	0,00	500,00	2.500,00
18	- sonstige Aufwendungen	563.866,92	1.780,09	302.332,34	83.685,44	87.909,21	6.702,21
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-9.561.566,12	-218.427,50	-1.712.370,37	-598.774,23	-5.955.692,85	-254.545,82
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-7.445.604,19	-209.658,67	-1.209.927,51	-173.130,80	-5.030.639,99	-211.441,70
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	209.852,97	209.852,97	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	294.682,79	194,30	72.854,97	35.976,40	100.649,72	28.758,58
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-7.530.434,01	0,00	-1.282.782,48	-209.107,20	-5.131.289,71	-240.200,28

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2018

07 - THH 07 Amt für Bürgerservice und Brandschutz

Ild. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	in EUR			
			1.2.6.03 sonstige Produkte	3.5.1.00	5.7.3.00	5.7.3.01
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	190.178,82	2.500,00	0,00	18.418,27	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.118.712,18	0,00	1.090,00	148.861,67	9.826,48
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.475,00	0,00	0,00	7.475,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.841,48	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	726.790,30	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige Erträge	39.964,15	454,47	1,00	22.322,94	0,00
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	2.115.961,93	2.954,47	1.091,00	197.077,88	9.826,48
11	- Personalaufwendungen	5.881.065,62	0,00	341.056,97	132.285,79	21.596,13
12	- Versorgungsaufwendungen	1.836.296,89	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	563.169,62	1.752,01	5.919,43	67.192,23	0,00
14	- Abschreibungen	478.829,77	0,00	1.359,42	49.520,27	2.078,17
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	238.337,30	0,00	117.537,30	0,00	0,00
18	- sonstige Aufwendungen	563.866,92	0,00	21.777,76	10.613,23	49.066,64
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-9.561.566,12	-1.752,01	-487.650,88	-259.611,52	-72.740,94
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-7.445.604,19	1.202,46	-486.559,88	-62.533,64	-62.914,46
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	209.852,97	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	294.682,79	0,00	22.689,99	9.477,77	24.081,06
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-7.530.434,01	1.202,46	-509.249,87	-72.011,41	-86.995,52

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2018

07 - THH 07 Amt für Bürgerservice und Brandschutz

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	in EUR				
			1.2.2.01	1.2.3.01	1.2.6.01	1.2.6.02	
						1.2.6.03	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	3.406,00	0,00	0,00	0,00	906,00	2.500,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.111.649,95	479.790,95	422.031,85	50.569,17	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.815,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.058,94	2.880,00	0,00	29.961,48	217,46	0,00
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	26.262,90	10.046,96	1,14	17,77	2.543,58	496,47
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	1.182.192,79	492.717,91	422.032,99	80.548,42	3.667,04	2.996,47
10	- Personalauszahlungen	5.125.887,83	1.103.072,72	503.178,09	2.754.879,83	61.251,13	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	1.209.389,82	12.844,95	14.272,17	1.148.145,39	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	586.929,67	132.452,52	8.615,46	246.104,64	116.143,37	2.685,93
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	185.037,30	64.500,00	0,00	500,00	2.500,00	0,00
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	554.734,22	315.285,85	81.092,91	94.530,98	6.816,12	0,00
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	-7.661.978,84	-1.628.156,04	-607.158,63	-4.244.160,84	-186.710,62	-2.685,93
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-6.479.786,05	-1.135.438,13	-185.125,64	-4.163.612,42	-183.043,58	310,54
18.1	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-84.829,82	-71.103,77	-35.065,78	-98.548,27	-27.988,04	0,00
18.2	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-6.564.615,87	-1.206.541,90	-220.191,42	-4.262.160,69	-211.031,62	310,54
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	173.457,13	0,00	0,00	173.457,13	0,00	0,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	173.457,13	0,00	0,00	173.457,13	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	704.382,81	9.030,41	2.231,95	655.727,46	33.160,24	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	704.382,81	9.030,41	2.231,95	655.727,46	33.160,24	0,00
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-530.925,68	-9.030,41	-2.231,95	-482.270,33	-33.160,24	0,00
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-7.095.541,55	-1.215.572,31	-222.423,37	-4.744.431,02	-244.191,86	310,54

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2018

07 - THH07 Amt für Bürgerservice und Brandschutz

Itd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	in EUR		
			1.2.7.01 sonstige Produkte	3.5.1.00 5.7.3.00	5.7.3.01
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	3.406,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.111.649,95	1.233,03	146.749,52	10.190,43
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.815,00	0,00	7.815,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.058,94	0,00	0,00	0,00
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	26.262,90	0,00	13.155,98	0,00
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	1.182.192,79	1.233,03	167.720,50	10.190,43
10	- Personalauszahlungen	5.125.887,83	0,00	383.281,03	21.552,46
11	- Versorgungsauszahlungen	1.209.389,82	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	586.929,67	0,00	5.603,32	0,00
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	185.037,30	0,00	117.537,30	0,00
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	554.734,22	0,00	21.781,23	22.323,73
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	-7.661.978,84	0,00	-218.373,87	-43.876,19
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-6.479.786,05	1.233,03	-50.653,37	-33.685,76
18.1	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-84.829,82	0,00	-22.129,60	-23.380,57
18.2	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-6.564.615,87	1.233,03	-549.246,48	-57.066,33
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	173.457,13	0,00	0,00	0,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	173.457,13	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	704.382,81	0,00	623,75	2.203,54
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	704.382,81	0,00	623,75	2.203,54
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-530.925,68	0,00	-623,75	-2.203,54
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-7.095.541,55	1.233,03	-61.326,46	-59.269,87

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2018

09 - THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte		wesentliche Produkte		in EUR		
		2.1.1.01	2.1.1.02	2.1.1.03	2.1.1.04	2.1.1.05		
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.916.914,98	34.563,19	21.189,14	17.735,93	74.096,65		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	410.832,04	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	531.465,91	0,00	77.949,06	50.858,16	111.468,20		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.251.847,93	28.990,42	40.774,55	48.674,25	77.331,90		
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	79.169,87	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+ Sonstige Erträge	6.116,65	0,00	0,00	0,00	73,63		
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	5.196.347,38	63.553,61	139.912,75	117.268,34	262.970,38		
11	- Personalaufwendungen	3.512.867,49	43.530,04	35.539,61	36.326,63	40.568,64		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.587.312,88	166.124,91	120.777,02	124.148,46	114.779,18		
14	- Abschreibungen	1.678.802,88	65.543,00	144.345,70	90.826,74	202.724,03		
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	14.204.348,61	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	6.166,56	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	- sonstige Aufwendungen	833.059,57	36.819,13	32.061,93	28.041,32	51.006,55		
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-22.822.557,99	-305.417,10	-332.724,26	-279.343,15	-409.078,40		
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-17.626.210,61	-174.630,95	-192.811,51	-162.074,81	-146.108,02		
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	532.329,20	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.592.173,90	113.287,96	96.801,31	90.172,43	102.047,15		
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-18.686.055,31	-277.368,04	-289.612,82	-252.247,24	-248.155,17		

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2018

09 - THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

Itd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte				wesentliche Produkte			
		Summe aller Produkte	2.1.5.01	2.1.5.02	2.1.5.03	2.1.7.01	2.1.7.02	2.1.7.03	2.1.7.04
in EUR									
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.916.914,98	38.866,63	17.676,73	0,00	45.881,26			13.742,15
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	410.832,04	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	531.465,91	0,00	0,00	0,00	5.880,00			1.618,76
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.251.847,93	50.587,44	95.841,20	0,00	785.214,36			589.226,08
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	79.169,87	0,00	0,00	1.980,27	0,00			0,00
9	+ Sonstige Erträge	6.116,65	0,00	0,00	0,00	0,00			42,40
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	5.196.347,38	89.454,07	113.517,93	1.980,27	836.975,62			604.629,39
11	- Personalaufwendungen	3.512.867,49	40.994,16	43.775,92	0,00	62.250,80			51.194,90
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.587.312,88	109.840,40	144.255,71	0,00	246.166,79			204.024,91
14	- Abschreibungen	1.678.802,88	99.890,45	130.232,54	0,00	275.733,40			111.730,14
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	14.204.348,61	0,00	600,00	0,00	0,00			0,00
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	6.166,56	0,00	0,00	0,00	6.080,63			0,00
18	- sonstige Aufwendungen	833.059,57	40.000,44	47.465,92	0,00	80.842,48			62.542,97
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-22.822.557,99	-290.725,45	-366.330,09	0,00	-671.074,10			-429.492,92
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-17.626.210,61	-201.271,38	-252.812,16	1.980,27	165.901,52			175.136,47
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	532.329,20	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.592.173,90	109.213,96	127.594,28	0,00	169.609,98			172.705,47
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-18.686.055,31	-310.485,34	-380.406,44	1.980,27	-3.708,46			2.431,00

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2018

09 - THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	in EUR				
			2.1.8.01 wesentliche Produkte	2.5.2.00	2.6.3.00	2.7.2.00	2.8.1.01
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.916.914,98	15.673,30	2.258,60	171.406,94	32.605,33	52.276,33
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	410.832,04	0,00	0,00	317.008,63	86.658,21	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	531.465,91	0,00	4.224,13	5.965,00	2.194,50	595,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.251.847,93	385.996,71	216,00	40,00	2.901,29	13.395,05
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	79.169,87	77.189,60	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige Erträge	6.116,65	0,00	6,78	67,31	3.802,76	0,00
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	5.196.347,38	478.859,61	6.705,51	494.487,88	128.162,09	66.266,38
11	- Personalaufwendungen	3.512.867,49	44.472,23	239.501,09	979.799,00	834.887,73	87.214,13
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.587.312,88	118.330,09	59.573,32	34.541,29	192.254,04	134.007,19
14	- Abschreibungen	1.678.802,88	65.853,05	15.435,00	34.572,92	76.594,05	82.955,69
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	14.204.348,61	500,00	0,00	0,00	0,00	153.678,05
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	6.166,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- sonstige Aufwendungen	833.059,57	41.376,77	20.254,36	48.264,29	46.746,96	24.061,60
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-22.822.557,99	-270.532,14	-334.763,77	-1.097.177,50	-1.150.482,78	-481.916,66
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-17.626.210,61	208.327,47	-328.058,26	-602.689,62	-1.022.320,69	-415.650,28
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	532.329,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.592.173,90	120.305,89	38.857,70	55.192,39	78.078,03	73.138,52
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21, abzüglich Nummer 22)	-18.686.055,31	88.021,58	-366.915,96	-657.882,01	-1.100.398,72	-488.788,80

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2018

09 - THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

Itd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte				wesentliche Produkte			
		3.6.6.01	3.6.6.02	3.6.6.03	3.6.6.04	2.8.1.02	3.6.6.01	3.6.6.02	3.6.6.03
in EUR									
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.916.914,98	80.142,25	0,00	0,00	24.416,71	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	410.832,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.769,20
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	531.465,91	78.620,88	0,00	0,00	48.885,96	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.251.847,93	0,00	0,00	0,00	56.883,68	0,00	0,00	0,00
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	79.169,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige Erträge	6.116,65	401,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	5.196.347,38	159.165,07	0,00	0,00	130.186,35	0,00	0,00	3.769,20
11	- Personalaufwendungen	3.512.867,49	274.342,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.587.312,88	52.832,03	4.352,25	3.229,41	42.536,12	10.728,08	0,00	0,00
14	- Abschreibungen	1.678.802,88	39.865,75	0,00	0,00	75.778,08	1.361,79	0,00	0,00
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	14.204.348,61	0,00	9.639,91	0,00	43.463,62	0,00	0,00	0,00
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	6.166,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- sonstige Aufwendungen	833.059,57	63.029,43	30.864,64	45,22	336,39	886,03	0,00	0,00
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-22.822.557,99	-430.070,19	-44.856,80	-3.274,63	-162.114,21	-12.975,90	-9.206,70	-9.206,70
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-17.626.210,61	-270.905,12	-44.856,80	-3.274,63	-31.927,86	-9.206,70	-9.206,70	-9.206,70
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	532.329,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.592.173,90	42.441,52	12.999,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-18.686.055,31	-313.346,64	-57.856,36	-3.274,63	-31.927,86	-9.206,70	-9.206,70	-9.206,70

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2018

09 - THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

Itd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	in EUR				
			wesentliche Produkte	sonstige Produkte	sonstige Produkte		
			3.6.6.05	4.2.1.00	1.1.1.12	2.4.1.00	2.4.3.00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.916.914,98	0,00	0,00	0,00	0,00	11.590,91
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	410.832,04	0,00	0,00	0,00	0,00	3.396,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	531.465,91	0,00	61.793,93	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.251.847,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	79.169,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige Erträge	6.116,65	0,00	0,00	0,23	0,00	0,00
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	5.196.347,38	0,00	61.793,93	0,23	0,00	14.986,91
11	- Personalaufwendungen	3.512.867,49	0,00	39.072,00	509.843,44	0,00	44.777,77
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.587.312,88	-22,07	2.792,60	5.982,25	30.138,03	540.197,68
14	- Abschreibungen	1.678.802,88	0,00	2.944,13	0,00	0,00	15.196,14
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	14.204.348,61	0,00	165.777,84	0,00	0,00	0,00
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	6.166,56	0,00	0,00	11,21	0,00	0,00
18	- sonstige Aufwendungen	833.059,57	0,00	47.389,86	14.398,88	0,00	16,30
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-22.822.557,99	22,07	-257.976,43	-530.235,78	-30.138,03	-600.187,99
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-17.626.210,61	22,07	-196.182,50	-530.235,55	-30.138,03	-585.200,98
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	532.329,20	0,00	0,00	532.329,20	0,00	0,00
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.592.173,90	0,00	724,63	2.093,65	0,00	895,78
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-18.686.055,31	22,07	-196.907,13	0,00	-30.138,03	-586.096,76

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2018

09 - THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

Itd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	in EUR				
			2.5.1.00 sonstige Produkte	2.6.1.00	2.6.2.00	2.6.2.01 2.7.3.00	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.916.914,98	0,00	1.228.212,06	0,00	4.000,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	410.832,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	531.465,91	0,00	0,00	0,00	30.822,73	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.251.847,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	79.169,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige Erträge	6.116,65	0,00	0,00	0,00	1.721,60	0,00
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	5.196.347,38	0,00	1.228.212,06	0,00	36.544,33	0,00
11	- Personalaufwendungen	3.512.867,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.587.312,88	0,00	9.890,75	0,00	7.915,46	0,00
14	- Abschreibungen	1.678.802,88	0,00	55.411,32	1.000,00	0,00	0,00
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	14.204.348,61	333.000,00	4.656.469,55	35.172,00	0,00	87.620,40
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	6.166,56	0,00	74,72	0,00	0,00	0,00
18	- sonstige Aufwendungen	833.059,57	0,00	0,00	0,00	33.993,30	0,00
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-22.822.557,99	-333.000,00	-4.721.846,34	-36.172,00	-41.908,76	-87.620,40
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-17.626.210,61	-333.000,00	-3.493.634,28	-36.172,00	-5.364,43	-87.620,40
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	532.329,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.592.173,90	13.308,23	13.308,23	13.308,23	39.924,69	13.308,23
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-18.686.055,31	-346.308,23	-3.506.942,51	-49.480,23	-45.289,12	-100.928,63

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2018

09 - THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	in EUR				3.6.1.00
			2.8.1.03	3.1.5.00	3.3.1.00	3.5.1.01	
			sonstige Produkte				
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.916.914,98	262,41	13.063,93	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	410.832,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	531.465,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.251.847,93	24.375,63	0,00	585,00	0,00	0,00
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	79.169,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige Erträge	6.116,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	5.196.347,38	24.638,04	13.063,93	585,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	3.512.867,49	2.008,13	0,00	9.744,45	31.708,67	24.385,11
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.587.312,88	3.710,68	19.751,41	541,12	0,00	2.549,06
14	- Abschreibungen	1.678.802,88	60,42	23.387,53	0,00	0,00	471,81
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	14.204.348,61	0,00	58.896,00	22.549,06	35.340,25	8.358.238,56
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	6.166,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- sonstige Aufwendungen	833.059,57	10.737,12	21.723,00	10,89	297,16	3.446,02
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-22.822.557,99	-16.516,35	-123.757,94	-32.845,52	-67.346,08	-8.389.090,56
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-17.626.210,61	8.121,69	-110.694,01	-32.260,52	-67.346,08	-8.389.090,56
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	532.329,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.592.173,90	15,07	0,00	580,32	25,12	1.646,13
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-18.686.055,31	8.106,62	-110.694,01	-32.840,84	-67.371,20	-8.390.736,69

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2018

09 - THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte 3.6.3.01
----------	--	----------------------	-------------------------------

in EUR

2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.916.914,98	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	410.832,04	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	531.465,91	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.251.847,93	20,00
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	79.169,87	0,00
9	+ Sonstige Erträge	6.116,65	0,00
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	5.196.347,38	20,00
11	- Personalaufwendungen	3.512.867,49	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.587.312,88	0,00
14	- Abschreibungen	1.678.802,88	0,00
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	14.204.348,61	243.403,37
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	6.166,56	0,00
18	- sonstige Aufwendungen	833.059,57	0,00
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-22.822.557,99	-243.403,37
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-17.626.210,61	-243.383,37
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	532.329,20	0,00
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.592.173,90	0,00
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-18.686.055,31	-243.383,37

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2018

09 - THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

Hfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte				
			2.1.1.01	2.1.1.02	2.1.1.03	2.1.1.04	2.1.1.05
in EUR							
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	1.662.367,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	813,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.357.381,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	530.699,84	50.589,60	0,00	77.944,56	50.858,16	111.392,95
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.712.768,67	50.764,37	28.540,61	40.790,26	48.320,47	77.199,07
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	5.899,31	0,00	0,00	0,00	0,00	73,63
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	5.269.930,44	101.353,97	28.540,61	118.734,82	99.178,63	188.665,65
10	- Personalauszahlungen	3.514.960,86	36.908,87	43.508,65	35.516,86	36.305,44	41.515,23
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.874.164,84	208.206,91	79.998,96	120.638,56	125.082,13	117.691,42
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	14.717.889,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	6.322,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	809.540,52	36.050,74	45.680,69	31.016,80	27.376,51	50.142,65
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-21.922.877,91	-281.166,52	-169.188,30	-187.172,22	-188.764,08	-209.349,30
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-16.652.947,47	-179.812,55	-140.647,69	-68.437,40	-89.585,45	-20.683,65
18.1	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.059.844,70	-90.528,30	-113.226,81	-96.740,17	-90.111,29	-101.986,00
18.2	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-17.712.792,17	-270.340,85	-253.874,50	-165.177,57	-179.696,74	-122.669,65
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.403.355,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	210,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	2.403.565,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	5.241.748,19	15.067,09	16.328,77	5.129,36	26.024,72	9.362,63
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	5.241.748,19	15.067,09	16.328,77	5.129,36	26.024,72	9.362,63
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-2.838.182,25	-15.067,09	-16.328,77	-5.129,36	-26.024,72	-9.362,63
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-20.550.974,42	-285.407,94	-270.203,27	-170.306,93	-205.721,46	-132.032,28

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2018

09 - THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	in EUR				
			2.1.5.01 wesentliche Produkte	2.1.5.02	2.1.7.01	2.1.7.02	2.1.8.01
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	1.662.367,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	813,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.357.381,00	0,00	0,00	437.903,55	295.277,91	214.311,89
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	530.699,84	0,00	0,00	6.115,00	1.758,53	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.712.768,67	50.796,65	95.954,06	571.733,42	373.070,31	274.216,55
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	5.899,31	0,00	0,00	0,00	42,40	0,00
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	5.269.930,44	50.796,65	95.954,06	1.015.751,97	670.149,15	488.528,44
10	- Personalauszahlungen	3.514.960,86	41.889,12	43.748,64	61.732,53	51.164,58	45.325,88
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.874.164,84	116.920,85	163.349,34	242.538,66	198.803,70	122.668,92
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	14.717.889,23	0,00	600,00	0,00	0,00	500,00
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	6.322,46	0,00	0,00	6.239,78	0,00	0,00
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	809.540,52	39.120,58	46.689,99	79.853,60	60.756,46	40.362,80
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-21.922.877,91	-197.930,55	-254.387,97	-390.364,57	-310.724,74	-208.857,60
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-16.652.947,47	-147.133,90	-158.433,91	625.387,40	359.424,41	279.670,84
18.1	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.059.844,70	-109.152,82	-127.533,14	-169.548,83	-172.644,33	-120.244,74
18.2	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-17.712.792,17	-256.286,72	-285.967,05	455.838,57	186.780,08	159.426,10
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.403.355,86	0,00	0,00	0,00	0,00	2.396.562,63
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	210,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	2.403.565,94	0,00	0,00	0,00	0,00	2.396.562,63
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	5.241.748,19	195.462,15	33.054,60	75.752,97	64.478,80	4.683.592,52
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	5.241.748,19	195.462,15	33.054,60	75.752,97	64.478,80	4.683.592,52
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-2.838.182,25	-195.462,15	-33.054,60	-75.752,97	-64.478,80	-2.287.029,89
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-20.550.974,42	-451.748,87	-319.021,65	380.085,60	122.301,28	-2.127.603,79

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2018

09 - THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	in EUR				2.8.1.02
			2.5.2.00	2.6.3.00	2.7.2.00	2.8.1.01	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	1.662.367,96	0,00	170.100,00	26.327,37	0,00	55.000,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	813,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.357.381,00	0,00	317.215,42	84.834,27	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	530.699,84	4.303,72	5.653,00	2.194,50	595,00	77.709,63
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.712.768,67	206,00	40,00	2.901,29	14.884,79	0,00
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	5.899,31	6,78	67,31	3.795,50	0,00	191,86
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	5.269.930,44	4.516,50	493.075,73	120.052,93	15.479,79	132.901,49
10	- Personalauszahlungen	3.514.960,86	239.686,75	979.414,23	835.356,30	87.924,63	274.749,32
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.874.164,84	59.804,52	34.602,34	192.294,26	131.304,84	52.616,22
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	14.717.889,23	0,00	0,00	0,00	159.541,48	0,00
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	6.322,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	809.540,52	19.989,50	46.095,66	46.464,88	24.179,01	62.238,23
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	-21.922.877,91	-319.480,77	-1.060.112,23	-1.074.115,44	-402.949,96	-389.603,77
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-16.652.947,47	-314.964,27	-567.036,50	-954.062,51	-387.470,17	-256.702,28
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.059.844,70	-38.796,55	-55.131,25	-78.016,89	-72.985,66	-42.380,38
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-17.712.792,17	-353.760,82	-622.167,75	-1.032.079,40	-460.455,83	-299.082,66
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.403.355,86	0,00	0,00	5.893,23	0,00	900,00
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	210,08	0,00	0,00	0,00	0,00	210,08
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	2.403.565,94	0,00	0,00	5.893,23	0,00	1.110,08
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	5.241.748,19	43.640,82	14.188,41	44.133,79	1.067,07	8.536,23
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	5.241.748,19	43.640,82	14.188,41	44.133,79	1.067,07	8.536,23
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-2.838.182,25	-43.640,82	-14.188,41	-38.240,56	-1.067,07	-7.426,15
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-20.550.974,42	-397.401,64	-636.356,16	-1.070.319,96	-461.522,90	-306.508,81

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2018

09 - THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

Itd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte		wesentliche Produkte		3.6.6.05
		3.6.6.01	3.6.6.02	3.6.6.03	3.6.6.04	
in EUR						
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	1.662.367,96	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	813,66	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.357.381,00	0,00	0,00	3.769,20	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	530.699,84	0,00	48.885,96	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.712.768,67	0,00	58.119,19	0,00	0,00
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	5.899,31	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	5.269.930,44	0,00	107.005,15	3.769,20	0,00
10	- Personalauszahlungen	3.514.960,86	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.874.164,84	3.400,27	42.205,22	10.568,48	-1.370,76
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	14.717.889,23	0,00	45.017,68	0,00	0,00
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	6.322,46	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	809.540,52	45,22	336,39	886,03	0,00
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-21.922.877,91	-3.445,49	-87.559,29	-11.454,51	1.370,76
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-16.652.947,47	-3.445,49	19.445,86	-7.685,31	1.370,76
18.1	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.059.844,70	0,00	0,00	0,00	0,00
18.2	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-17.712.792,17	-3.445,49	19.445,86	-7.685,31	1.370,76
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.403.355,86	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	210,08	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	2.403.565,94	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	5.241.748,19	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	5.241.748,19	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-2.838.182,25	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-20.550.974,42	-3.445,49	19.445,86	-7.685,31	1.370,76

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2018

09 - THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte		in EUR	
		wesentliche Produkte 4.2.1.00	sonstige Produkte 1.1.1.12	2.4.1.00	2.4.3.00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	1.662.367,96	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	813,66	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.357.381,00	0,00	0,00	3.396,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	530.699,84	61.793,93	0,00	82,57
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.712.768,67	0,00	0,00	86,00
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	5.899,31	0,00	0,00	0,00
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	5.269.930,44	61.793,93	0,00	3.564,57
10	- Personalauszahlungen	3.514.960,86	509.074,80	0,00	44.190,16
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.874.164,84	6.014,21	29.878,83	747.042,76
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	14.717.889,23	171.833,68	0,00	0,00
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	6.322,46	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	809.540,52	13.923,91	0,00	16,30
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-21.922.877,91	-253.329,85	-29.878,83	-791.249,22
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-16.652.947,47	-191.535,92	-29.878,83	-787.684,65
18.1	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.059.844,70	-724,63	0,00	-895,78
18.2	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-17.712.792,17	-192.260,55	-29.878,83	-788.580,43
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.403.355,86	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	210,08	0,00	0,00	0,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	2.403.565,94	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	5.241.748,19	0,00	0,00	4.869,48
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	5.241.748,19	0,00	0,00	4.869,48
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-2.838.182,25	0,00	0,00	-4.869,48
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-20.550.974,42	-192.260,55	-29.878,83	-793.449,91
			0,00		-346.277,66

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2018

09 - THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte					
			2.6.1.00	2.6.2.01	2.7.3.00			
					2.6.2.00	2.6.2.01	2.7.3.00	2.8.1.03
					in EUR			
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	1.662.367,96	1.469.680,64	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	813,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.357.381,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	530.699,84	0,00	0,00	30.822,73	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.712.768,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.375,63
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	5.899,31	0,00	0,00	1.721,60	0,00	0,00	0,00
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	5.269.930,44	1.469.680,64	0,00	36.544,33	0,00	0,00	24.375,63
10	- Personalauszahlungen	3.514.960,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.008,13
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.874.164,84	11.770,83	0,00	7.915,46	0,00	0,00	3.793,31
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	14.717.889,23	4.899.877,02	35.172,00	0,00	84.394,48	0,00	0,00
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	6.322,46	82,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	809.540,52	0,00	0,00	32.366,54	0,00	0,00	10.101,36
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-21.922.877,91	-4.911.730,53	-35.172,00	-40.282,00	-84.394,48	-15.902,80	-15.902,80
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-16.652.947,47	-3.442.049,89	-35.172,00	-3.737,67	-84.394,48	8.472,83	8.472,83
18.1	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.059.844,70	-13.277,66	-13.277,66	-39.832,98	-13.277,66	-15,07	-15,07
18.2	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-17.712.792,17	-3.455.327,55	-48.449,66	-43.570,65	-97.672,14	8.457,76	8.457,76
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.403.355,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	210,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	2.403.565,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	5.241.748,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	149,98
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	5.241.748,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	149,98
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-2.838.182,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-149,98
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-20.550.974,42	-3.455.327,55	-48.449,66	-43.570,65	-97.672,14	8.307,78	8.307,78

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2018

09 - THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

Itd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	in EUR			3.6.3.01	
			3.1.5.00	3.3.1.00	3.5.1.01		3.6.1.00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	1.662.367,96	0,00	0,00	0,00	-62.740,05	0,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	813,66	0,00	0,00	0,00	813,66	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.357.381,00	0,00	0,00	0,00	672,76	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	530.699,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.712.768,67	0,00	750,00	0,00	0,00	20,00
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	5.899,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	5.269.930,44	0,00	750,00	0,00	-61.253,63	20,00
10	- Personalauszahlungen	3.514.960,86	0,00	9.833,04	31.705,43	24.606,44	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.874.164,84	19.751,41	541,12	0,00	13.028,85	0,00
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	14.717.889,23	58.896,00	22.549,06	33.257,25	8.595.919,20	267.015,58
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	6.322,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	809.540,52	21.723,00	10,89	297,16	3.043,24	0,00
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-21.922.877,91	-100.370,41	-32.934,11	-65.259,84	-8.636.597,73	-267.015,58
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-16.652.947,47	-100.370,41	-32.184,11	-65.259,84	-8.697.851,36	-266.995,58
18.1	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.059.844,70	0,00	-580,32	-25,12	-1.646,13	0,00
18.2	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-17.712.792,17	-100.370,41	-32.764,43	-65.284,96	-8.699.497,49	-266.995,58
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.403.355,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	210,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	2.403.565,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	5.241.748,19	434,99	0,00	0,00	473,81	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	5.241.748,19	434,99	0,00	0,00	473,81	0,00
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-2.838.182,25	-434,99	0,00	0,00	-473,81	0,00
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-20.550.974,42	-100.805,40	-32.764,43	-65.284,96	-8.699.971,30	-266.995,58

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2018

10 - THH 10 Jugend- und Soziales

Itd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	in EUR				
		Summe aller Produkte	wesentliche Produkte	3.6.5.02	3.6.5.03	
				3.6.5.04	3.6.5.05	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.806,40	348,42	601,74	1.159,54	1.471,60
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	5.806,40	348,42	601,74	1.159,54	1.471,60
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	5.806,40	348,42	601,74	1.159,54	1.471,60
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	5.806,40	348,42	601,74	1.159,54	1.471,60
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	5.806,40	348,42	601,74	1.159,54	1.471,60

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2018

10 - THH 10 Jugend- und Soziales

Itd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte		3.6.5.14	3.6.5.15
			3.6.5.06	3.6.5.07		
in EUR						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.806,40	287,59	252,78	397,85	40,00
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	5.806,40	287,59	252,78	397,85	40,00
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	5.806,40	287,59	252,78	397,85	40,00
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	5.806,40	287,59	252,78	397,85	40,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	5.806,40	287,59	252,78	397,85	40,00

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2018

11 - THH 11 Zentrale Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	in EUR		
			wesentliche Produkte	sonstige Produkte	6.2.6.00
			6.1.2.00	6.1.1.00	6.2.3.00
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	49.862.077,97	0,00	49.862.077,97	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	22.981.165,78	0,00	22.981.165,78	0,00
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6.452.628,42	1.176,95	168.306,00	1.031.140,72
9	+ Sonstige Erträge	243.537,10	243.537,10	0,00	0,00
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	79.539.409,27	244.714,05	73.011.549,75	1.031.140,72
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	25.981.548,19	0,00	25.981.548,19	0,00
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	529.923,35	192.418,13	49.590,00	287.915,22
18	- sonstige Aufwendungen	1.397.125,35	539.392,58	0,00	0,00
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-27.908.596,89	-731.810,71	-26.031.138,19	-287.915,22
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	51.630.812,38	-487.096,66	46.980.411,56	743.225,50
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	51.630.812,38	-487.096,66	46.980.411,56	743.225,50
					4.394.271,98

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2018

11 - THH 11 Zentrale Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	in EUR		Summe aller Produkte
			wesentliche Produkte	sonstige Produkte	
			6.1.2.00	6.1.1.00	6.2.3.00
					6.2.6.00
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	49.786.212,17	0,00	49.786.212,17	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	22.981.165,78	0,00	22.981.165,78	0,00
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.596.161,37	1.301,95	173.984,42	0,00
9	(Summe der Nummern 1 bis 8)	77.363.539,32	1.301,95	72.941.362,37	0,00
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	26.047.024,14	0,00	26.047.024,14	0,00
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	400.420,77	194.751,77	49.569,00	156.100,00
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	26.544,05	-58,97	0,00	26.603,02
17	(Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16))	-26.473.988,96	-194.692,80	-26.096.593,14	-156.100,00
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	50.889.550,36	-193.390,85	46.844.769,23	-156.100,00
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	50.889.550,36	-193.390,85	46.844.769,23	-156.100,00
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.475.390,57	0,00	5.475.390,57	0,00
24	(Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23))	5.475.390,57	0,00	5.475.390,57	0,00
28	(Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27))	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	5.475.390,57	0,00	5.475.390,57	0,00
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	56.364.940,93	-193.390,85	52.320.159,80	-156.100,00
					4.394.271,98

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2018

12 - THH 12 Gesundheit

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte 4.1.4.00
----------	---	----------------------	-------------------------------

in EUR

4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25,00	25,00
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	25,00	25,00
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	0,00	0,00
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	25,00	25,00
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	25,00	25,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0,00	0,00
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0,00	0,00
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	25,00	25,00

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2018

13 - THH 13 Rechtsamt

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	in EUR					
			wesentliche Produkte 1.2.3.03	sonstige Produkte 1.1.1.14	1.1.9.00	1.2.2.02	1.2.2.06	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	4.470,00	0,00	0,00	4.470,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.109,17	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	109,17
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.360,62	0,00	0,00	16.360,62	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.219,90	0,00	0,00	0,00	0,00	1.216,67	3,23
9	+ Sonstige Erträge	822.081,70	749.613,20	0,38	18.855,08	53.758,93	-145,89	-33,49
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	847.241,39	749.613,20	0,38	39.685,70	57.975,60	2.531,76	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.403.199,08	493.191,88	119.509,55	255.551,09	14.272,17	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	14.272,17	0,00	0,00	0,00	11.722,92	793,38	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.715,27	28.970,94	0,00	6.895,05	13,96	0,00	0,00
14	- Abschreibungen	2.978,95	1.650,55	0,00	13,96	263.865,24	69.465,58	1.993,80
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	13,96	0,00	0,00	0,00	-120.686,73	-526.668,85	-4.651,92
18	- sonstige Aufwendungen	348.622,15	12.120,35	1.177,18	-487.174,66	-570.693,25	-4.685,41	-4.685,41
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-1.816.801,58	-535.933,72	-120.686,73	-487.174,66	-570.693,25	-628.668,85	-4.651,92
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-969.560,19	213.679,48	-120.686,35	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	190.516,93	0,00	120.690,38	69.826,55	0,00	0,00	0,00
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	138.812,21	23.783,32	4,03	77.761,43	31.271,51	5.991,92	-10.677,33
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-917.855,47	189.896,16	0,00	-495.109,54	-601.964,76	-10.677,33	-10.677,33

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2018

13 - THH 13 Rechtsamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller	wesentliche	sonstige	in EUR	
		Produkte	Produkte	Produkte	1.1.1.14	1.1.1.00
		1.2.3.03	1.2.2.02	1.2.2.06		
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	4.357,50	0,00	0,00	4.357,50	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.016,50	0,00	0,00	0,00	2.976,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.385,62	0,00	0,00	16.385,62	0,00
7	+ Zinsinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	3,23	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	828.631,85	773.518,31	0,38	0,00	55.054,16
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	852.394,70	773.518,31	0,38	20.743,12	58.030,16
10	- Personalauszahlungen	1.399.501,83	492.627,11	118.713,73	254.184,82	531.449,38
11	- Versorgungsauszahlungen	14.272,17	0,00	0,00	0,00	14.272,17
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	45.355,13	26.562,81	0,00	6.895,05	11.770,91
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	315.340,10	12.179,42	1.187,80	238.175,91	61.765,54
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-1.774.469,23	-531.369,34	-119.901,53	-499.255,78	-619.258,00
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-922.074,53	242.148,97	-119.901,15	-478.512,66	-561.227,84
18.1	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	51.704,72	-23.665,54	119.901,15	-7.463,76	-31.114,47
18.2	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-870.369,81	218.483,43	0,00	-485.976,42	-592.342,31
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	8.401,87	2.499,00	0,00	2.675,12	3.227,75
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	8.401,87	2.499,00	0,00	2.675,12	3.227,75
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-8.401,87	-2.499,00	0,00	-2.675,12	-3.227,75
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-878.771,68	215.984,43	0,00	-488.651,54	-595.570,06
						-10.534,51



5. Anhang

A Rechtsgrundlagen

Der Anhang, als Bestandteil des Jahresabschlusses zum 31.12.2018 der Universitäts- und Hansestadt Greifswald, wurde unter Beachtung des § 60 Abs. 1 und Abs. 2 Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern (KV M-V in der Fassung vom 13.07.2011 und Ergänzung vom 23.07.2019) und der §§ 32 Abs. 1 Nr. 5, 34 Abs. 2 und 3 sowie Abs. 5 bis 8, 39 Abs. 2, 43 Abs. 1 bis 3, 44 Abs. 3 und 4, 45 Abs. 3 und 4, 46, 47 Abs. 2, 48 und 53 Abs. 3 der Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik des Landes Mecklenburg-Vorpommern (GemHVO-Doppik M-V in der Fassung vom 09.04.2020) erstellt.

Seit der Novellierung der GemHVO-Doppik M-V im Jahre 2019 ist die Unterteilung in ein „ordentliches Ergebnis“ und ein „außerordentliches Ergebnis“ entfallen, und die Gesamtbeträge der Erträge und Aufwendungen enthalten alle bisherigen ordentlichen und außerordentlichen Erträge und Aufwendungen. Um außergewöhnliche Geschäftsvorfälle dennoch darstellen zu können, wurden die Konten 56999000 „Sonstige laufende Aufwendungen (außerordentlich)“ und 46299900 „Sonstige laufende Erträge (außerordentlich)“ eingerichtet und bisher vorgenommene Buchungen von außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen rückwirkend für 2018 dementsprechend korrigiert.

B Gliederung des Jahresabschlusses

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik M-V fanden uneingeschränkt Beachtung. Die Gliederung erfolgte gemäß § 47 GemHVO-Doppik M-V. Zur Verbesserung des Einblicks in die Vermögenslage der Universitäts- und Hansestadt Greifswald werden neben den gesetzlich nach § 48 Abs. 2 GemHVO-Doppik M-V vorgeschriebenen Erläuterungen zu den angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden zusätzliche Angaben gemacht.

C Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Von den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden der Bilanzierungs- und Bewertungsrichtlinie vom 19.12.2017 der Universitäts- und Hansestadt Greifswald wurde im Haushaltsjahr 2018 bei der Ermittlung der Pauschalwertberichtigung abgewichen. Dies wird unter dem Punkt A 2.2 in diesem Anhang näher erläutert.

Gemäß § 34 Abs. 1 GemHVO-Doppik MV wurde im Rahmen der Erstellung des Jahresabschlusses 2018 ausschließlich die Methode der linearen Abschreibung angewandt. Hinsichtlich der vom Innenministerium M-V bekannt gegebenen Abschreibungstabelle wurden grundsätzlich, gemäß § 34 Abs. 2 GemHVO-Doppik M-V, die vorgegebenen wirtschaftlichen Nutzungsdauern verwendet. Sofern Abweichungen stattgefunden haben, sind diese in den jeweiligen Bilanzpositionen erläutert.

Vom Wahlrecht des § 34 Abs. 5 GemHVO-Doppik M-V, abnutzbare bewegliche Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten im Einzelnen wertmäßig den Betrag von 1.000 Euro ohne Umsatzsteuer nicht überschreiten und im Jahr der Anschaffung oder Herstellung voll abgeschrieben und in Abgang gestellt werden können, wurde bis zu einer Wertgrenze von 410 Euro ohne Umsatzsteuer je Einzelfall Gebrauch gemacht. Dabei wird den gesetzlichen Regelungen entsprochen, aber von der Bilanzierungs- und Bewertungsrichtlinie gemäß § 6 Abs. 7, in der Fassung vom 19.12.2017, abgewichen. Für das Haushaltsjahr 2018 sind 503 geringwertige Vermögensgegenstände (GwG) gem. § 34 Abs. 5 GemHVO-Doppik M-V in Verbindung mit Punkt 25.2 Nr. b der Verwaltungsvorschrift zur Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik und Gemeindegeldverordnung-Doppik (GemHVO-GemKVO-DoppVV M-V) in Abgang gestellt worden und damit ein Verlust in Höhe von 503 Euro bilanziert.

Außerplanmäßige Abschreibungen im Sinne des § 34 Abs. 6 und 7 GemHVO-Doppik M-V wurden bei einzelnen Flurstücken vorgenommen, bei denen die Universitäts- und Hansestadt Greifswald Baulasten, Dienstbarkeiten u. ä. gewährt hat. Dadurch sind die betreffenden Flurstücke einer dauerhaften Wertminderung unterzogen. Die hierfür angefallenen Entschädigungszahlungen sind als Ertrag im Ergebnishaushalt abweichend von § 8a Abs. 11 Bilanzierungs- und Bewertungsrichtlinie unter dem Sachkonto 46297000 berücksichtigt worden. Weitere außerplanmäßige Abschreibungen resultieren aus der Umgruppierung von Flurstücken aus dem Anlagevermögen ins Umlaufvermögen, in Verbindung mit der Einbringung dieser ins Städtebauliche Sondervermögen sowie aus Korrekturen zur Eröffnungsbilanz.

Es wurden Zuschreibungen in Höhe von 248.289,16 EUR bei Flurstücken vorgenommen, die laut Mitteilung des Bundesamtes für zentrale Dienste und offene Vermögensfragen nachträglich zugeordnet wurden. Weitere Zuschreibungen in Höhe von 4.204,31 EUR wurden als Korrektur der Abschreibungen der Vorjahre durchgeführt.

Unter Beachtung des § 35 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO-Doppik MV, in der seit dem 09.04.2020 geltenden Fassung der Gemeindehaushaltsverordnung GemHVO-Doppik MV, kann auf die Bildung von Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub und nicht abgeleitete Überstunden verzichtet werden. Mit der Ausübung des Wahlrechts wurde von der seit dem 19.12.2017 geltenden Fassung der Bilanzierungs- und Bewertungsrichtlinie der Universitäts- und Hansestadt Greifswald abgewichen.

Abweichungen vom Grundsatz der Einzelerfassung und -bewertung erfolgten lediglich im Rahmen der Festwertbewertung für folgende Vermögensgegenstände:

- stehendes Holzvermögen (ohne kranke Eschenbestände),
- Dienst- und Schutzbekleidung der Berufsfeuerwehr,
- Dienst- und Schutzbekleidung der Freiwilligen Feuerwehr,
- Dienst- und Schutzbekleidung der Jugendfeuerwehr,
- Atemschutzausrüstung der Berufsfeuerwehr,
- Atemschutzausrüstung der Freiwilligen Feuerwehr,
- Schläuche der Berufsfeuerwehr,
- Schläuche der Freiwilligen Feuerwehr,
- Streusalz, Streusand, Granulat,
- Straßenbegleitgrün,
- Verkehrs- und Zusatzzeichen,
- touristische Hinweiszeichen und Tafeln,
- Vorwegweisungen,
- Straßenausstattungen (z. B. Bänke, Papierkörbe usw.),
- Straßennamenschilder,
- Parkscheinautomaten,
- Medienbestand in der Stadtbibliothek.

Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten sind Fehler bei der bilanziellen Einordnung und Behandlung der Festwerte festgestellt worden. Unter Berücksichtigung der zeitlichen Vorgaben des Innenministeriums M-V zur Aufstellung der fehlenden Jahresabschlüsse konnte dieser Umstand für den Jahresabschluss 2018 nicht umfassend und vollumfänglich aufgearbeitet werden. Für den Jahresabschluss 2019 ist eine notwendige Korrektur vorgesehen.

D Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz

Im Folgenden werden Aussagen zu den einzelnen besetzten Bilanzpositionen getroffen.

Die Werte des Jahresabschlusses 2018 für das Anlagevermögen, die Vorräte und die Sonderposten wurden aus den im Anlagenverwaltungsprogramm (E+S) erfassten Vermögensgegenständen und Sonderposten hergeleitet.

A.1 Anlagevermögen

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
666.496.613	680.985.924	14.489.311

A.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
6.739.332	14.445.625	7.706.293

A.1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
286.984	316.012	29.028

A.1.1.2 Geleistete Zuwendungen

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
0	259.638	259.638

Im Zuge des Jahresabschlusses 2018 wurden die Zuwendungen an Dritte aus der Eröffnungsbilanz des Städtebaulichen Sondervermögens (SSV) 161 „Fleischervorstadt“ mit dem Kernhaushalt abgestimmt. Für den Kernhaushalt wurde daraufhin eine Korrektur in Höhe von 332 TEUR vorgenommen sowie eine Abschreibung in Höhe von 86 TEUR für das Haushaltsjahr 2012 gebucht. Zudem erfolgte die Erhöhung des Sachkontos 0122 - „Geleistete Zuwendungen an Städtebauliches Sondervermögen“, da im Jahr 2012 eine neue Zuwendung an Dritte in Höhe von 13 TEUR ausgereicht wurde.

An dieser Stelle sei darauf hingewiesen, dass sich die aufgeführten Zahlen nach dem Finanzierungsverhältnis im Städtebaulichen Sondervermögen richten.

A.1.1.3 Geleistete Investitionszuschüsse

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
1.155.543	1.407.980	252.437

Innerhalb der Erschließungsmaßnahme B-Plan 88 und der Sanierung der Pfarrer-Wachsmann-Str. wurden die Entwässerungsanlagen 2018 in Höhe von 351 TEUR fertiggestellt. Die Kosten für die Regenwasserkanäle werden zu 50 % von der Universitäts- und Hansestadt Greifswald und zu 50 % vom Eigenbetrieb Abwasserwerk finanziert. Die Anlagen stehen im rechtlichen und wirtschaftlichen Eigentum des Abwasserwerkes. Dem stehen ordentliche Abschreibungen in Höhe von 99 TEUR gegenüber.

A.1.1.5 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögenswerte

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
5.296.804	12.461.994	7.165.190

Im Jahresabschluss 2018 wurden die korrespondierenden Konten der Eröffnungsbilanzen des Kernhaushaltes und der Städtebaulichen Sondervermögen abgestimmt. Wie bereits zu der Bilanzposition „Geleistete Zuwendungen“ (siehe Punkt A.1.1.2) ausgeführt, wurden die Daten im Kernhaushalt je nach Finanzierungsverhältnis in den einzelnen Städtebaulichen Sondervermögen erfasst. Dies führte zu Korrekturen in der Eröffnungsbilanz des Kernhaushaltes in folgenden Höhen:

SSV 161 „Fleischervorstadt“

- Die Ausleihungen an Dritte sowie an andere Städtebauliche Sondervermögen in Höhe von 1.460 TEUR wurden nacherfasst.
- Der Differenzbetrag zwischen Aktiva und Passiva, welcher aus der Aufstellung der Eröffnungsbilanz im Städtebaulichen Sondervermögen resultiert, wurde in Höhe von 86 TEUR gebucht.
- Der Anteil an möglichen Komplementäranteilen aus Grundstücksverkäufen, welche der Kernhaushalt zuvor an das Städtebaulichen Sondervermögen übertragen hatte, wurde in Höhe von 670 TEUR zur Eröffnungsbilanz korrigiert.

SSV 162 „SOS Fleischervorstadt“

- Die Ausleihungen an Dritte sowie an andere Städtebauliche Sondervermögen wurden in Höhe von 313 TEUR erfasst. Der Differenzbetrag zwischen Aktiva und Passiva aus der Eröffnungsbilanz wurde mit einem Betrag von 257 TEUR gebucht.

SSV 192 „Wieck“

- Es wurde eine Korrektur in Höhe von 189 TEUR vorgenommen. Hierbei handelt es sich u. a. um den Differenzbetrag Aktiva und Passiva, Eigenanteile der Universitäts- und Hansestadt Greifswald und Ausleihungen an Dritte.

SSV 193 „Schönwalde I“

- Der Differenzbetrag Aktiva und Passiva in Höhe von 63 TEUR wurde nachgebucht.

SSV 194 „Ostseevierviertel“

- Es erfolgte eine Korrektur in Höhe von 34 TEUR für den gemeindlichen Anteil am Bauvorhaben „Wohnquartier“.

SSV 199 „SOS Schönwalde II“

- Es wurde eine Korrektur in Höhe von 177 TEUR erfasst, welche im Wesentlichen die Ausleihungen sowie den Differenzbetrag Aktiva und Passiva aus der Eröffnungsbilanz umfasst.

SSV 198 „SUB Schönwalde II“

- Das SSV 198 konnte nicht abgestimmt werden. Sobald alle klärenden Informationen geprüft wurden, erfolgt eine Korrektur im Zuge des Jahresabschlusses 2019.

Der Kernhaushalt der Universitäts- und Hansestadt Greifswald hat die Ergebnisrechnungen der Städtebaulichen Sondervermögen auszugleichen. Bereits erfasste Buchungen im Kernhaushalt mussten aufgrund von Korrekturen in den Jahresabschlüssen der Städtebaulichen Sondervermögen für das Jahr 2012 angepasst werden. Dies führte zu einer Erhöhung der geleisteten Anzahlungen auf immaterielle Vermögenswerte von 64 TEUR.

Weiterhin erfolgte eine Umbuchung auf das Sachkonto 0122 – „Geleistete Zuwendungen an Städtebauliches Sondervermögen“ in Höhe von 13 TEUR, da im SSV 161 eine neue Zuwendung ausgereicht wurde.

Es sind noch nicht alle Sachverhalte aus den Jahresabschlüssen ab 2012 der Städtebaulichen Sondervermögen abschließend geklärt, sodass es in nachfolgenden Jahresabschlüssen zu weiteren Korrekturen im Kernhaushalt kommen kann.

Im Haushaltsjahr 2018 wurden Eigenanteile an die Städtebaulichen Sondervermögen in Höhe von 2.277 TEUR geleistet. Für nicht förderfähige Kosten hat der Kernhaushalt 184 TEUR an das Städtebauliche Sondervermögen abgeführt.

Maßnahmen in Höhe von 350 TEUR wurden vom Städtebaulichen Sondervermögen an den Kernhaushalt übergeben, wobei die Baumaßnahme „Pfarrer-Wachsmann-Straße“ mit 315 TEUR den größten Anteil ausmacht. Es erfolgten entsprechende Umbuchungen aus dem Sachkonto 0192 – „Geleistete Anzahlungen auf Zuwendungen an Städtebauliche Sondervermögen“ in das Sachanlagevermögen.

Innerhalb der sonstigen geleisteten Anzahlungen auf immateriellen Vermögensgegenständen wurden insgesamt Anzahlungen in Höhe von 1.607 TEUR geleistet. Dabei macht die Anzahlung für die Gewässerrenaturierung Ketscherinbach mit 1.141 TEUR den größten Posten aus. Weitere Anzahlungen wurden für die Maßnahme Stralsunder Straße 10 in Höhe von 381 TEUR getätigt.

A.1.2 Sachanlagen

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
481.484.968	486.466.352	4.981.384

A.1.2.1 Wald, Forsten

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
5.502.464	5.568.794	66.330

A.1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
26.795.617	26.839.016	43.399

A.1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
143.198.445	144.397.256	1.198.811

Im Zuge der Fertigstellung der Caspar-David-Friedrich-Sporthalle im November 2018 wurden 3.784 TEUR aus den Anlagen im Bau auf die bebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte umgebucht.

Veränderungen ergeben sich aus den ordentlichen Abschreibungen auf Gebäude und Außenanlagen in Höhe von 2.110 TEUR sowie aus Korrekturbuchungen, die in Höhe von 565 TEUR für Anlagevermögen vorgenommen wurden, welche in den Vorjahren bei der Aktivierung von Anlagen im Bau bei der Bilanzposition bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte bilanziert wurden, aber dem Infrastrukturvermögen zuzuordnen sind.

A.1.2.4 Infrastrukturvermögen

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
277.747.143	274.655.982	-3.091.161

Die städtischen baulichen Maßnahmen B-Plan 88/2. BA, Straßenausbau Ladebow/Flugplatzsiedlung und kleinere investive Maßnahmen, wie beispielsweise der Bau einer Lichtsignalanlage sowie

die Maßnahme Pfarrer-Wachsmann-Str. des Städtebaulichen Sondervermögens, sind im Jahr 2018 fertiggestellt worden. Hierfür wurden Umbuchungen von den Anlagen im Bau zum Infrastrukturvermögen in Höhe von 955 TEUR vorgenommen. Weiterhin erfolgte eine Korrektur zur Eröffnungsbilanz in Höhe von 304 TEUR, da ein Flurstück in der Anlagenbuchhaltung nicht erfasst war. Hinzu kommen die in der Bilanzposition A.1.2.3 genannten Korrekturen in Höhe von 565 TEUR. Weiterhin wurden Flurstücke im Wert von 241 TEUR der Stadt durch Bescheid zugeordnet. Die ordentlichen Abschreibungen im Jahr 2018 wurden mit einer Höhe von 5.239 TEUR verbucht.

Es wird darauf hingewiesen, dass die Verbuchung von kosten- und lastenfrei übertragenen Erschließungsanlagen innerhalb der Erschließung des Ummanzer Weges noch nicht vorgenommen wurde, da der Sachverhalt nicht abschließend geklärt werden konnte. Diese wird im Jahresabschluss 2019 nachgeholt.

A.1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
8.503.070	8.510.205	7.135

A.1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
6.184.181	7.703.581	1.519.400

Im Jahr 2018 wurden mehrere Ersatzbeschaffungen von Fahrzeugen im Bereich Bauhof, Feuerwehr, Straßenreinigung und Friedhofswesen durchgeführt, die zu einer Erhöhung der Bilanzposition in Höhe von 1.485 TEUR führten. Darüber hinaus hat sowohl die Fertigstellung der Caspar-David-Friedrich-Sporthalle als auch die Errichtung eines Spülfeldes die Betriebsvorrichtungen insgesamt um 960 TEUR erhöht. Im Jahr 2018 wurden die Abschreibungen mit einer Höhe von 960 TEUR erfasst.

A.1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
2.595.439	2.656.752	61.313

A.1.2.10 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
10.958.609	16.134.766	5.176.157

Insgesamt wurde die Bilanzposition Anlagen im Bau durch verschiedene Maßnahmen, die im Jahr 2018 noch nicht fertiggestellt bzw. teilweise fertiggestellt werden konnten, um 11.101 TEUR erhöht. Als wesentliche Wertveränderungen sind Erhöhungen der Anlagen im Bau zu der Hochbaumaßnahme IGS Erwin Fischer in Höhe von 4.806 TEUR, zu der Maßnahme Caspar-David-Friedrich Sporthalle in Höhe von 3.130 TEUR sowie zu der Maßnahme Zentrum für Life Science und Plasmatechnologie in Höhe von 1.022 TEUR zu nennen. Weiterhin haben auch Maßnahmen des Tiefbaus zu Erhöhungen der Anlagen im Bau um 1.884 TEUR geführt.

Demgegenüber stehen in 2018 fertiggestellte Maßnahmen in Höhe von insgesamt 6.115 TEUR, um den sich die Anlagen im Bau reduzierten. Es erfolgte eine Zuordnung zu den entsprechenden Bilanzpositionen. Dies betrifft insbesondere die Maßnahmen Caspar-David-Friedrich Sporthalle, Straßenausbau Ladebow/Flugplatzsiedlung und der 2. BA im B-Plan 88.

A.1.3 Finanzanlagen

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
178.272.314	180.073.947	1.801.633

A.1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
147.016.746	147.016.746	0

Die Anteile an verbundenen Unternehmen bleiben zum 31.12.2018 unverändert.

A.1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
56.548	31.548	-25.000

Im Jahr 2018 wurde die Ausleihung an die BioTechnikum Greifswald GmbH, jetzt WITENO GmbH, in Höhe von 25 TEUR getilgt. Die Ausleihung erfolgte auf vertraglicher Basis zur Vorfinanzierung des durch die GmbH zu leistenden Eigenanteils zum 3. und 4. Bauabschnitt des Vorhabens „Bio-Technikum Greifswald“.

A.1.3.3 Beteiligungen

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
291.316	291.316	0

Die Beteiligung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald an der Theater Vorpommern GmbH hat sich zum 31.12.2018 nicht verändert.

A.1.3.5 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
23.227.837	24.118.038	890.201

Geführt werden folgende Sondervermögen:

SK-Nr. 12110000 - Eigenbetriebe

Eigenbetrieb Abwasserwerk, Eigenbetrieb Seesportzentrum Greif und Eigenbetrieb „Hanse-Kinder“

Der Jahresabschluss 2018 des Abwasserwerkes weist einen Jahresüberschuss von 583 TEUR aus. Mit Beschluss B749-29/18 vom 13.09.2018 erfolgte keine Eigenkapitalentnahme aus dem Jahresergebnis 2017. Diese ist maximal in Höhe der Eigenkapitalverzinsung nur dann zulässig, wenn dem Eigenbetrieb nach einer Ausschüttung noch ausreichend Eigenkapital zur Verfügung steht (vgl. § 9 Abs. 1 EigVO M-V). Die Eigenkapitalquote des Abwasserwerkes lag im Jahresabschluss 2017 mit 27,2 % unterhalb des bislang vom Landesrechnungshof M-V als für gebührenfinanzierte Einrichtung angemessen angesehenen Rahmens von 30 % - 40 %. Die Finanzanlage Abwasserwerk erhöht sich somit um 583 TEUR.

Die Finanzanlage Seesportzentrum Greif verringert sich nach Bestätigung des Jahresabschlusses 2018 in Höhe des Jahresverlustes um 132 TEUR (BV-V/07/0094 vom 04.11.2019).

Mit Beschluss B97-04/14 hat die Bürgerschaft die Gründung des Eigenbetriebes „Hanse-Kinder“ zum 01.01.2015 beschlossen. Der geprüfte und bestätigte Jahresabschluss 2017 des Eigenbetriebes weist einen Jahresüberschuss von 448 TEUR aus, um dessen Betrag sich die Finanzanlage der Universitäts- und Hansestadt Greifswald erhöht. Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Jahresabschlusses 2018 für die Universitäts- und Hansestadt Greifswald lag der Jahresabschluss 2018 des Eigenbetriebs „Hanse-Kinder“ noch nicht vor.

SK-Nr. 12120000 – Städtebauliches Sondervermögen

Ausgewiesen wird das Eigenkapital des Städtebaulichen Sondervermögens (SSV) 161 - Innenstadt/Fleischervorstadt und des Städtebaulichen Sondervermögens 192 - Wieck. Alle weiteren Städtebaulichen Sondervermögen verfügen über kein Eigenkapital.

Mit dem Jahresabschluss 2018 sind die Abgänge von Grundstücken aus dem Kernhaushalt in das SSV 161 sowie die Verkäufe von D4-Vermögen im SSV 161 mit dem Kernhaushalt der Universitäts- und Hansestadt Greifswald abgestimmt und entsprechend verbucht worden. Die Zuführungen zum SSV 161 und die Verkäufe erfolgten unterjährig, sodass dies zu keiner Veränderung der Finanzanlage führte.

Im SSV 192 wurde im Jahr 2013 ein Tauschvertrag geschlossen, welcher nachträglich im Jahresabschluss der Universitäts- und Hansestadt Greifswald verbucht werden musste. Im SSV 192 werden keine Komplementäranteile abgerufen, sodass der Verkauf des Grundstücks zu einem Abgang in Höhe von 9 TEUR in der Finanzanlage führte. Das im Rahmen des Tauschvertrages wiederum angekaufte Grundstück ist ein öffentlich nutzbares Grundstück und war dem Kernhaushalt zu übergeben.

SK-Nr. 12310000 Zweckverbände

Der bilanzierte Ersatzwert für die Zweckverbände

- Elektronische Verwaltung in MV ,
- Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement (KGSt),
- Zweckverband Kommunales Studieninstitut Mecklenburg-Vorpommern

von je 1 EUR ist unverändert.

A.1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
23.350	23.350	0

Die sonstigen Wertpapiere des Anlagevermögens betreffen die Genossenschaftsanteile der Wohnungsbau-Genossenschaft Greifswald eG für Versehrtenwohnungen in Höhe von 11 TEUR und die Anteile an der Wirtschaftsfördergesellschaft Vorpommern mbH in Höhe von 13 TEUR.

A.1.3.8 Anteilige Rücklagen des Kommunalen Versorgungsverbandes zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
7.371.522	8.324.871	953.349

Die anteiligen Rücklagen zur Abdeckung der Pensionsverpflichtungen sind durch den Kommunalen Versorgungsverband Mecklenburg-Vorpommern zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Hierunter fallen die Beteiligung an der Versorgungsrücklage nach § 14 a Bundesbesoldungsgesetz, welche sich

um 110 TEUR erhöht hat, und die anteiligen Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen, die sich um 843 TEUR verändert haben.

Im Jahr 2018 ist ein Dienstherrwechsel zu verzeichnen, bei dem die Universitäts- und Hansestadt Greifswald der aufnehmende Dienstherr ist. Die Erhöhungen der Rücklagen der Versorgungskasse sind gemäß § 18 Abs. 1 GemHVO-Doppik M-V mit der Zuführung zur allgemeinen Kapitalrücklage ertragsneutral gedeckt worden.

A.1.3.9 Sonstige Ausleihungen

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
284.994	268.079	-16.915

Unter den Sonstigen Ausleihungen werden Kommunaldarlehen zur „Förderung des Baus von selbstgenutzten Familienheimen“ in Höhe von 37 TEUR, die in den Jahren 1994 und 1995 ausgereicht wurden, und Darlehen für Grundstückskaufpreisforderungen in Höhe von 231 TEUR ausgewiesen.

Der Bestand zum 31.12.2018 ergibt sich, wie folgt:

Anfangsbestand 01.01.2018:	284.994 EUR
Tilgung Wohnbauförderdarlehen:	-842 EUR
Tilgung Darlehen Kaufpreiszahlungen:	-16.073 EUR

A.2 Umlaufvermögen

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
31.816.985	30.540.418	-1.276.567

A.2.1 Vorräte

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
11.968.876	11.371.108	-597.768

A.2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
79.770	79.770	0

A.2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
5.004.768	4.780.506	-224.262

Vermessungen, bilanzielle Umgruppierungen sowie die Übertragung von Grundstücken an das Städtebauliche Sondervermögen führten im Haushaltsjahr 2018 zu einer Verringerung von insgesamt 224 TEUR.

A.2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
6.884.338	6.510.832	-373.506

Die bilanziellen Umgruppierungen im aktuellen Haushaltsjahr führten zu einer Erhöhung von 50 TEUR. Demgegenüber steht die Veräußerung von Flurstücken in Höhe von insgesamt 424 TEUR.

A.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
7.709.227	7.375.425	-333.802

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden, unter Berücksichtigung von angemessenen Wertberichtigungen, mit ihrem Nominalwert angesetzt. Einzelwertberichtigungen wurden entsprechend der Richtlinie zur Bilanzierung und Bewertung von Forderungen vorgenommen. Für die Ermittlung der Pauschalwertberichtigung wurde von der Richtlinie zur Bilanzierung und Bewertung von Forderungen abgewichen.

Es wurden die öffentlich-rechtlichen Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen (A.2.2.1.) sowie die privatrechtlichen Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (A.2.2.2.), abzüglich der in diesem Bereich vorgenommenen Einzelwertberichtigungen, zugrunde gelegt. Die in den privatrechtlichen Forderungen enthaltenen Beträge für Unterhaltsvorschuss wurden nicht einbezogen, weil diese in gleicher Höhe auf der Passivseite als Verbindlichkeit dargestellt sind. Die Pauschalwertberichtigung wurde in Höhe von 3 % vorgenommen.

Für die Forderungen gegen

- verbundene Unternehmen (A.2.2.3.),
- Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht (A.2.2.4.),
- Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen (A.2.2.5.),
- den sonstigen öffentlichen Bereich (A.2.2.6.)

wurden keine Wertberichtigungen vorgenommen.

Diese Verfahrensweise wird in der nächsten Überarbeitung der Richtlinie zur Bilanzierung und Bewertung von Forderungen Einzug finden.

Die Zusammensetzung der Forderungen nach Art und Fälligkeit ist aus der beigefügten Forderungsübersicht ersichtlich.

A.2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
2.639.644	2.081.839	-557.805

Eine weitere Unterteilung der Steuerforderungen in Grund-, Gewerbe- und sonstige Steuern ist aus der Forderungsübersicht ersichtlich. Den öffentlich-rechtlichen Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen stehen Wertberichtigungen in Höhe von insgesamt 2.974 TEUR gegenüber.

A.2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
2.017.452	2.201.997	184.545

Für die enthaltenen Forderungen aus Unterhaltsvorschuss in Höhe von 1.598 TEUR ist eine Verbindlichkeit für Unterhaltsvorschuss in der Position P 4.5 in der Bilanz in gleicher Höhe passiviert.

Die Wertberichtigungen für privatrechtliche Forderungen aus Lieferung und Leistungen belaufen sich auf 237 TEUR.

A.2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
627.184	634.857	7.673

A.2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
7.529	8.313	784

Bei den Forderungen gegen verbundene Unternehmen handelt es sich um Forderungen gegen die Theater Vorpommern GmbH.

Von den nachfolgenden verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen der Universitäts- und Hansestadt Greifswald wurden zum Bilanzstichtag 31.12.2018 Saldenbestätigungen eingeholt:

- Stadtwerke Greifswald GmbH,
- Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH,
- Greifswalder Parkraumbewirtschaftungsgesellschaft mbH,
- Greifswald Marketing GmbH,
- WITENO GmbH,
- ABS Gemeinnützige Gesellschaft für Arbeitsförderung, Beschäftigung und Strukturentwicklung,
- Schwimmbad- und Anlagen Greifswald GmbH,
- Stadtwerke Greifswald Innovationsgesellschaft mbH,
- Verkehrsbetrieb Greifswald GmbH,
- BiG Bildungszentrum in Greifswald gGmbH,
- WVG Dienstleistungsgesellschaft mbH,
- Projektgesellschaft Stadt Greifswald mbH,
- SoPhi Greifswald GmbH,
- Theater Vorpommern GmbH – Stralsund,
- Seesportzentrum Greif,
- Abwasserwerk,
- Wirtschaftsfördergesellschaft Vorpommern mbH.

Alle Unternehmen sind der Aufforderung zur Erstellung und Übermittlung der Forderungen und Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag 31.12.2018 an die Universitäts- und Hansestadt Greifswald nachgekommen. Eine Abstimmung konnte aufgrund des weit zurückliegenden Zeitraumes und des enormen Zeitaufwandes jedoch nicht vorgenommen werden. Da es noch an einer Abstimmung zwischen der Universitäts- und Hansestadt Greifswald und seinen Beteiligungen zur Handhabung von speziellen Geschäftsvorfällen mangelt, sind vermutlich Verschiebungen bei den Forderungen und Verbindlichkeiten per 31.12.2018 vorhanden.

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

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
552.557	559.408	6.851

Diese Forderungen resultieren hauptsächlich aus Kostenerstattungen vom Eigenbetrieb „Hanse-Kinder“.

A.2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
1.096.883	999.138	-97.745

A.2.2.6.2 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
1.096.883	999.138	-97.745

Die sonstigen Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich beinhalten unter anderem die Forderung gegen den Landkreis Vorpommern-Greifswald aus den Kostenerstattungen für die Aufwendungen der weiterführenden Schulen.

A.2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
767.978	889.872	121.894

Der Kernhaushalt der Universitäts- und Hansestadt Greifswald hat Forderungen des Städtebaulichen Sondervermögens gegenüber Dritten übernommen. Mit 746 TEUR stellt dies den größten Posten der sonstigen Vermögensgegenstände dar.

A.2.4 Liquide Mittel

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
12.138.882	11.793.885	-344.997

Die Bankbestätigungen aller Konten der Universitäts- und Hansestadt Greifswald und die Abstimmungen der Kassenbücher zum Bilanzstichtag 31.12.2018 liegen in der Stadtkasse vor. Alle Buchbestände stimmen mit den tatsächlichen Beständen überein.

	Kontobestände per 31.12.2017	Kontobestände per 31.12.2018
Sparkasse VP - Giro	3.705.619	6.364.309
Sparkasse VP - Spenden	1	4
Sparkasse VP - Sparbücher	405.026	405.029
Volksbank - Giro	165	10.665
Volksbank - Kündigungsgeld	5.000.000	5.000.000
Termingeld	3.000.000	0
Kassenautomat-WG	2.265	12.070
Kassenautomat 1	9.861	0
Kassenautomat 3	12.860	0
Barkasse	2.466	1.808
Wechselgeld Zahlstellen	618	0
Gesamt	12.138.881	11.793.885

Die Bestände der Kassenautomaten und der Zahlstellen sind gemäß § 4 Abs. 2, 3 und 4 GemKVO-Doppik MV unter den sonstigen Vermögensgegenständen auszuweisen.

A.3 Rechnungsabgrenzungsposten

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
244.068	262.955	18.887

Die sonstigen aktiven Rechnungsabgrenzungsposten setzen sich aus der Zahlung der Dienstbezüge für Beamte für den Monat Januar 2019 im Dezember 2018 in Höhe von 251 TEUR und aus den Aufwendungen für Lieferungen und Leistungen für Zeiträume nach dem 31.12.2018 in Höhe von 12 TEUR zusammen.

P.1 Eigenkapital

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
511.632.074	525.125.412	13.493.338

P.1.1 Kapitalrücklage

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
509.055.375	518.387.417	9.332.042

P.1.1.1 Allgemeine Kapitalrücklage

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
486.263.521	490.120.172	3.856.651

Die Korrekturen der Eröffnungsbilanz wurden gemäß § 53 a Abs. 2 GemHVO-Doppik M-V ergebnisneutral und zahlungsunwirksam mit der allgemeinen Kapitalrücklage verrechnet. Durch die Korrekturen der Eröffnungsbilanz hat sich der Bestand der allgemeinen Kapitalrücklage um 3.856 TEUR verändert. Insbesondere die Abstimmung der Eröffnungsbilanzen der Städtebaulichen Sondervermögen mit dem Kernhaushalt hat zu einer Erhöhung um 3.532 TEUR geführt. Wie sich die Veränderung zusammensetzt, wird unter der Bilanzposition A 1.1.5 ausführlich erläutert.

Diese und weitere Korrekturen werden in den Anlagen unter Punkt G Sonstige Anlagen ausführlich dargestellt.

P.1.1.2 Zweckgebundene Kapitalrücklagen

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
22.791.854	28.267.245	5.475.391

Die Zuführung zur zweckgebundenen Kapitalrücklage resultiert aus der investiv gebundenen Schlüsselzuweisung in Höhe von 8,7 % der Gesamtzuweisung in Höhe von 1.477 TEUR und der investiven Zuweisung für übergemeindliche Aufgaben laut FAG M-V über den Landkreis Vorpommern-Greifswald in Höhe von 3.998 TEUR.

P.1.2 Ergebnissrücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
0	0	0

Eine Finanzausgleichsrücklage gemäß § 37 Abs. 6 GemHVO-Doppik M-V war nicht zu bilden, da die Steuerkraft der Universitäts- und Hansestadt Greifswald zum Durchschnitt der zwei vorangegangenen Haushaltsjahre nicht um mehr als 30 % gestiegen ist.

Es wurden keine weiteren sonstigen zweckgebundenen Ergebnissrücklagen gebildet.

P.1.3 Ergebnisvortrag

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
2.921.430	2.576.699	-344.731

Der Ergebnisvortrag resultiert aus den kumulierten Jahresergebnissen:

HH-Jahr	Jahresergebnis in EUR	Ergebnisvortrag ins Folgejahr in EUR
2012	926.702	926.702
2013	-898.892	27.810
2014	-927.428	-899.618
2015	721.340	-178.278
2016	3.099.708	2.921.430
2017	-344.731	2.576.699
2018	4.161.296	6.737.995

P.1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
-344.731	4.161.296	4.506.027

P.2 Sonderposten

Erhaltene Zuwendungen, Beiträge und ähnliche Entgelte für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens sind gemäß § 37 Abs. 2, 4 und 5 GemHVO-Doppik M-V als Sonderposten auszuweisen. Demzufolge sind aus Sonderposten finanzierte Vermögensgegenstände ertragswirksam entsprechend ihrer Nutzungsdauer aufzulösen.

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
103.400.822	103.312.936	-87.886

Zur besseren Nachvollziehbarkeit sind die Veränderungen der Sonderposten im Haushaltsjahr 2018 in der folgenden Tabelle nach den entsprechenden Bilanzpositionen dargestellt.

Bilanzposition	31.12.2017	Zugänge in EUR	Auflösung in EUR	Übernahme SSV in EUR	Umbuchungen in EUR	31.12.2018
Sonderposten aus Zuwendungen	94.963.880	82.119	-2.503.072	476.242	0	93.019.168
Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	3.275.361	0	-163.786	0	0	3.111.575
Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	4.271.968	2.950.964	0	0	-699.120	6.523.812
Sonderposten für den Gebührenausgleich	889.613	0	-231.232	0	0	658.381
Summe	103.400.822	3.033.083	-2.898.090	476.242	-699.120	103.312.936

P.2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
102.511.209	102.654.555	143.346

P.2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
94.963.880	93.019.168	-1.944.712

Die Veränderung des Sonderpostens aus Zuwendungen setzt sich aus Zugängen in Höhe von 82 TEUR, Übernahmen aus dem Städtebaulichen Sondervermögen in Höhe von 476 TEUR und aus ertragswirksamen Auflösungen in Höhe 2.503 TEUR zusammen.

P.2.1.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
3.275.361	3.111.575	-163.786

Die dargestellten Abgänge in Höhe von 164 TEUR resultieren vollständig aus ertragswirksamen Auflösungen des Haushaltsjahres 2018.

P.2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
4.271.968	6.523.812	2.251.844

Die bilanziellen Veränderungen für Sonderposten aus Anzahlungen in Höhe von 2.252 TEUR ergeben sich im Wesentlichen aus den Zuweisungen für die Feuerschutzsteuer in Höhe von 173 TEUR sowie den Mittelabrufen für den Ersatzneubau der Integrierten Gesamtschule Erwin Fischer, den Erweiterungsneubau Kultur- und Initiativhaus „Zum Greif“ und den Straßenausbau „Am Elisenpark“ in Höhe von insgesamt 2.778 TEUR. Zusätzlich wurde der Sonderposten aus Anzahlungen durch die Aktivierung von Vermögensgegenständen und die damit verbundenen Umgruppierungen in Höhe von 679 TEUR in die Bilanzposition P.2.1.1. und Korrekturen von insgesamt 20 TEUR reduziert.

P.2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
889.613	658.381	-231.232

Der Sonderposten setzt sich aus den Kostenüberdeckungen bei den Straßenreinigungsgebühren der Jahre 2014 bis 2017 zusammen. Im Haushaltsjahr 2018 wurden 231 TEUR aus dem Abrechnungszeitraum 2014 bis 2016 ertragswirksam aufgelöst. Im Jahr 2018 erfolgte keine Einstellung in den Sonderposten, da die Nachkalkulation eine Kostenunterdeckung ergab. Entgegen der Kostenüberdeckung erfolgt bei Unterdeckung keine bilanzielle Abbildung. Die Unterdeckung des Jahres 2018 wird mit der Überdeckung des Jahres 2019 ausgeglichen.

Weitere Sonderposten für den Gebührenaussgleich wurden nicht gebildet, da in den übrigen kostenrechnenden Einrichtungen Kostenunterdeckungen entstanden sind.

P.3 Rückstellungen

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
29.679.083	30.031.718	352.635

P.3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
18.259.730	20.111.374	1.851.644

Die Berechnungen der Pensionsrückstellungen erfolgen durch den Kommunalen Versorgungsverband Mecklenburg-Vorpommern. Diese sind unter Berücksichtigung des steuerlichen Rechnungszinsfußes nach dem Einkommensteuergesetz mit ihrem, im Teilwertverfahren zu ermittelnden, Barwert angesetzt. Die Beihilferückstellungen werden gemäß der Verwaltungsvorschriften zu § 35 GemHVO-Doppik M-V auf der Grundlage eines prozentualen Satzes auf die Pensionsrückstellungen ermittelt. Dieser richtet sich nach dem Haushaltserlass des Ministeriums für Inneres und Europa Mecklenburg-Vorpommern und wird bei der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für das Haushaltsjahr 2018 mit einem landeseinheitlichen Durchschnittsprozentsatz von 20 % als sachgerecht angesehen.

An dieser Stelle soll darauf hingewiesen werden, dass die Berechnung durch den Kommunalen Versorgungsverband nicht entsprechend den Vorgaben zu Anlage 7 der GemHVO-GemKVO-DoppVV M-V erfolgt. Das Programm zur Berechnung von Pensionsrückstellungen legt eine einheitliche Altersgrenze für alle Beamten zugrunde, sodass es bei der Ermittlung für die Feuerwehrbeamten zu Abweichungen kommt. Die Einführung eines neuen Umlageprogramms beim Kommunalen Versorgungsverband soll bei der Berechnung der Pensionsrückstellungen für Feuerwehrbeamte ab dem Jahresabschluss 2019 zu präziseren Werten führen.

Im Jahr 2018 fand ein Dienstherrwechsel statt, bei dem die Universitäts- und Hansestadt Greifswald der aufnehmende Dienstherr war. Bei diesem Dienstherrwechsel erfolgte keine Zuführung zur Pensionsrückstellung, da dieser in der Nachversicherung erfasst wurde.

Aktive Beamte	31.12.2017 in EUR	Inanspruchnahme/ Auflösung	Zuführung	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
Pensionsrückstellungen	6.736.692	618.500	891.593	7.009.785	273.093
Beihilferückstellungen	1.347.338	123.700	178.319	1.401.957	54.619
	8.084.030	742.200	1.069.912	8.411.742	327.712

Versorgungsempfänger	31.12.2017 in EUR	Inanspruchnahme/ Auflösung	Zuführung	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
Pensionsrückstellungen	8.456.048	191.565	1.455.350	9.719.833	1.263.785
Beihilferückstellungen	1.691.210	38.313	291.070	1.943.967	252.757
	10.147.258	229.878	1.746.420	11.663.800	1.516.542

Nachversicherung	31.12.2017 in EUR	Inanspruchnahme/ Auflösung	Zuführung	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
Nachversicherung	28.442	27.742	35.133	35.833	7.391

Die Höhe der Rückstellung für Nachversicherung richtet sich nach den zum jeweiligen Bilanzstichtag voraussichtlich nachzuentrichtenden Versicherungsbeiträgen, unter Berücksichtigung des Dynamisierungsfaktors gemäß § 181 Abs. 4 SGB VI der Beitragsbemessungsgrundlage, und wird der Universitäts- und Hansestadt Greifswald durch den Kommunalen Versorgungsverband Mecklenburg-Vorpommern mitgeteilt.

P.3.2 Steuerrückstellungen

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
37.014	65.911	28.897

Im Jahr 2018 wurden Rückstellungen in Höhe von 29 TEUR für Gewerbe-, Körperschaftssteuer und Solidaritätszuschlag für den Betrieb gewerblicher Art „Krematorium“ gebildet.

P.3.3 Sonstige Rückstellungen

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
11.382.340	9.854.433	-1.527.907

Sonstige Rückstellungen für	31.12.17 in EUR	Inanspruchnahme/ Auflösung	Zuführung	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
Unterlassene Instandhaltung	600.000	600.000	0	0	- 600.000
Sonstige Aufwandsrückstellungen	0	0	0	0	0
Rekultivierung und Nachsorge kommunaler Deponien	1.043.100	411.700	0	631.400	-411.700
Sanierung von Altlasten	0	0	0	0	0
Nicht in Anspruch genommener Urlaub (Beamte)	0	0	0	0	0
Nicht in Anspruch genommener Urlaub (Angestellte)	0	0	0	0	0
Geleistete Überstunden Mehrarbeit Beamte	0	0	0	0	0
Geleistete Überstunden Gleitzeit Beamte	0	0	0	0	0
Geleistete Überstunden Gleitzeit Angestellte	0	0	0	0	0
Inanspruchnahme von Altersteilzeit (Beamte)	0	0	0	0	0
Inanspruchnahme von Altersteilzeit (Angestellte)	145.497	117.765	77.754	105.486	-40.011
Drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	4.163.817	998.316	506.282	3.671.783	-492.034
Sonstige finanzielle Verpflichtungen	1.677.738	0	0	1.677.738	0
ausstehende Rechnungen	3.304.128	0	0	3.304.128	0
Fördermittlrückzahlungen	3.700	0	2.300	6.000	2.300
Sonderrücklage Rettungsdienst	0	0	0	0	0
LOB (leistungsorientierte Bezahlung)	444.360	444.360	457.898	457.898	13.538
Ausgleichzahlung Landkreis	0	0	0	0	0

Im Jahr 2017 ist für die Ausbaggerung des Hafensbeckens Seehafen Greifswald-Ladebow eine Rückstellung für unterlassene Instandhaltung in Höhe von 600 TEUR gebildet worden, welche im Jahr 2018 in Höhe von 414 TEUR in Anspruch genommen wurde. Der Differenzbetrag über 186 TEUR wurde ertragswirksam aufgelöst, da keine weiteren Instandhaltungsarbeiten durchgeführt wurden.

Im Zuge der Aufstellung des Jahresabschlusses 2018 wurde die Rückstellung für die Rekultivierung und Nachsorge kommunaler Deponien in Höhe von 1.043 TEUR überprüft. Gemäß GemHVO § 35 Abs. 6 ist eine Rückstellung für die Stilllegungs- und Nachsorgephase zu bilden. Die Deponie der Universitäts- und Hansestadt Greifswald befindet sich seit 1996 in der Stilllegungsphase. Für die Haushaltsjahre 2012 bis 2017 wurden die Inanspruchnahmen in Höhe von insgesamt 313 TEUR gebucht; die jeweiligen Differenzbeträge zum ursprünglichen Rückstellungswert mit einer Gesamtsumme von 54 TEUR wurden ertragswirksam aufgelöst. Um eine Abgrenzung zum Haushaltsjahr 2018 zu gewährleisten, wurden separate Sachkonten verwendet. Im Haushaltsjahr 2018 erfolgten die Buchungen der Inanspruchnahme in Höhe von 22 TEUR sowie der Auflösung in Höhe von 23 TEUR über die sachgerechten Sachkonten.

Gemäß § 35 Abs. 2 GemHVO-Doppik M-V, in der ab dem 09.04.2020 geltenden Fassung, verzichtet die Universitäts- und Hansestadt Greifswald seit dem 01.01.2013 auf die Bildung von Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub, für nicht abgeholte Überstunden, Mehrarbeitsstunden und Arbeitszeitguthaben.

Die sonstigen Rückstellungen für Altersteilzeit sind mit dem Abschluss einer konkreten Teilzeitarbeitvereinbarung gemäß § 35 Abs. 3 GemHVO-Doppik M-V gebildet worden.

Drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren sind entsprechend der Aktenlage bilanziert.

Auf die Rückstellung bezüglich des Prozesses mit dem ehemaligen Sanierungsträger wird explizit hingewiesen. Die Verbindlichkeiten aus dem anhängigen Gerichtsverfahren sind in den einzelnen Städtebaulichen Sondervermögen erfasst worden. Demzufolge war eine ertragswirksame Auflösung in Höhe von 793 TEUR im Kernhaushalt der Universitäts- und Hansestadt Greifswald vorzunehmen. Im Falle eines Unterliegens sind die Verzugszinsen durch den Kernhaushalt an die Städtebaulichen Sondervermögen zu erstatten. Die Zinsen bleiben daher als Rückstellung im Kernhaushalt bestehen.

Die Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpflichtungen ergeben sich im Wesentlichen, wie folgt:

- 297 TEUR Architektenhonorar für das Stadthaus, im Falle des Unterliegens ist der Betrag vom Kernhaushalt an das Sondervermögen abzuführen,
- 400 TEUR als nichtförderfähige Projektkosten für das Stadthaus, welche vom Kernhaushalt an das Sondervermögen nach Abrechnung durch das LFI abzuführen sind,
- 981 TEUR Werklohn aus einem anhängigen Gerichtsverfahren.

Die Rückstellung für ausstehende Rechnungen setzt sich aus fehlenden Rechnungen anhängiger Gerichtsverfahren zusammen:

- Maßnahme Bahnparallele in Höhe von 3.304 TEUR.

Das für das Leistungsentgelt zur Verfügung stehende Gesamtvolumen bemisst sich gemäß § 18 Abs. 3 TVöD an der Höhe der ständigen Monatsentgelte des Vorjahres. Die leistungsorientierte Bezahlung wird auf Grundlage der aus den Haushaltsvorjahren vorgenommenen Auszahlung bemessen. In den Rückstellungen für LOB sind die Arbeitgeberanteile zur Sozialversicherung enthalten.

Für die Universitäts- und Hansestadt Greifswald sind keine drohenden finanziellen Belastungen entstanden, für welche eine Rückstellung zu bilden wäre.

P.4 Verbindlichkeiten

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
50.320.243	49.516.435	-803.808

P.4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
44.137.033	41.589.386	-2.547.647

P.4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
44.137.033	41.589.386	-2.547.647

Die Veränderung der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ergibt sich aus planmäßigen Tilgungen:

Stand 31.12.2017	44.137.033 EUR
- Planmäßige Tilgung	2.547.647 EUR
Stand 31.12.2018	41.589.386 EUR

P.4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
0	0	0

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wurde in der Haushaltssatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für das Haushaltsjahr 2018 mit 25.000 TEUR festgesetzt. Die Universitäts- und Hansestadt Greifswald nahm einen Kredit zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit bei der Sparkasse Vorpommern im laufenden Jahr in Anspruch. Zum Bilanzstichtag 31.12.2018 belief sich dieser auf 0 EUR. Der festgesetzte Höchstbetrag wurde während des laufenden Haushaltsjahres nicht überschritten.

P.4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellung

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
654	0	-654

P.4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
3.538.482	4.123.324	584.842

In dieser Bilanzposition sind im Wesentlichen offene Verbindlichkeiten für den Neubau der IGS Erwin Fischer und der CDF-Sporthalle in Höhe von 956 TEUR enthalten. Hauptsächlich resultiert die Erhöhung der Verbindlichkeiten zum Vorjahr aus der offenen Verbindlichkeit für den Neubau der CDF-Sporthalle in Höhe von 431 TEUR.

P.4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
323.034	75.372	-247.662

In dieser Bilanzposition sind im Wesentlichen offene Verbindlichkeiten für Umzugskostenbeihilfen in Höhe von 86 TEUR und ein Rückgang bei den Zuschüssen für die Jugendförderung gem. § 6 Abs. 2 KJFG in Höhe von 24 TEUR dargestellt.

P.4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
381.289	276.140	-105.149

Bei den Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen handelt es sich hauptsächlich um Verbindlichkeiten gegenüber der Stadtwerke Greifswald GmbH und der Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH Greifswald.

Von den nachfolgenden verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen der Universitäts- und Hansestadt Greifswald wurden zum Bilanzstichtag 31.12.2018 Saldenbestätigungen eingeholt:

- Stadtwerke Greifswald GmbH,
- Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH,
- Greifswalder Parkraumbewirtschaftungsgesellschaft mbH,
- Greifswald Marketing GmbH,
- WITENO GmbH,
- ABS Gemeinnützige Gesellschaft für Arbeitsförderung, Beschäftigung und Strukturentwicklung,
- Schwimmbad- und Anlagen Greifswald GmbH,
- Stadtwerke Greifswald Innovationsgesellschaft mbH,
- Verkehrsbetrieb Greifswald GmbH,
- BiG Bildungszentrum in Greifswald gGmbH,
- WVG Dienstleistungsgesellschaft mbH,
- Projektgesellschaft Stadt Greifswald mbH,
- SoPhi Greifswald GmbH,
- Theater Vorpommern GmbH - Stralsund,
- Seesportzentrum Greif,
- Abwasserwerk,
- Wirtschaftsfördergesellschaft Vorpommern mbH.

Alle Unternehmen sind der Aufforderung zur Erstellung und Übermittlung der Forderungen und Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag 31.12.2018 an die Universitäts- und Hansestadt Greifswald nachgekommen. Eine Abstimmung konnte aufgrund des weit zurückliegenden Zeitraumes und des enormen Zeitaufwandes jedoch nicht vorgenommen werden. Da es noch an einer Abstimmung zwischen der Universitäts- und Hansestadt Greifswald und seinen Beteiligungen zur Handhabung von speziellen Geschäftsvorfällen mangelt, sind vermutlich Verschiebungen bei den Forderungen und Verbindlichkeiten per 31.12.2018 vorhanden.

P.4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
269.662	26.255	-243.407

Hier werden Verbindlichkeiten gegenüber der Theater Vorpommern GmbH dargestellt.

P.4.9 Verbindlichkeiten gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
276.272	1.790.451	1.514.179

Diese Verbindlichkeit enthält Beträge für die Refinanzierung von Baumaßnahmen des Abwasserwerkes, für die Erschließung des B-Plans Nr. 88 sowie Kostenerstattungen an das Abwasserwerk.

P.4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
230.448	244.638	14.190

P.4.10.2 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
230.448	244.638	14.190

Diese Bilanzposition beinhaltet unter anderem die zum Bilanzstichtag 31.12.2018 offenen Verbindlichkeiten gegenüber anderen öffentlich-rechtlichen Gebietskörperschaften, dem Landesförderinstitut Mecklenburg-Vorpommern als unselbstständigen Bereich der Norddeutschen Landesbank, sowie dem Land Mecklenburg-Vorpommern. Im Vergleich zum Vorjahr sind keine Rückzahlungen erhaltener Investitionszuwendungen enthalten.

P.4.11 Sonstige Verbindlichkeiten

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
1.163.369	1.390.869	227.500

Die sonstigen Verbindlichkeiten resultieren hauptsächlich aus durchlaufenden und treuhänderisch verwalteten Geldern.

P.5 Rechnungsabgrenzungsposten

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
3.525.444	3.802.796	277.352

P.5.1 Grabnutzungsentgelte

31.12.2017 in EUR	31.12.2017 in EUR	Veränderung in EUR
3.393.126	3.581.344	188.219

Die Grabnutzungsentgelte nach § 36 der „Friedhofs- und Friedhofsgebührensatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für kommunale Friedhöfe“ werden als passive Rechnungsabgrenzungsposten ausgewiesen und über die Dauer der Grabnutzung erfolgswirksam aufgelöst.

Der PRAP Grabnutzungsentgelte hat sich im Haushaltsjahr 2018, wie folgt, entwickelt:

Stand 31.12.2017	3.393.125,71 EUR
Zuführung 2017	468.698,13 EUR
Auflösung 2017	- 280.479,44 EUR
Stand 31.12.2017	3.581.344,40 EUR

P.5.3 Sonstige

31.12.2017 in EUR	31.12.2018 in EUR	Veränderung in EUR
132.318	221.451	89.133

An dieser Stelle sind Rechnungsabgrenzungsposten gemäß § 36 Abs. 2 GemHVO-Doppik M-V dargestellt. Dabei handelt es sich um erhaltene Einzahlungen, deren Ertrag nach dem Bilanzstichtag ausgewiesen wird. Die Bewertung erfolgte mit dem Nominalwert.

E Erläuterungen zu Abweichungen in der Ergebnisrechnung

Entsprechend den Anforderungen des § 44 Abs. 2 in Verbindung mit § 2 Abs. 1 GemHVO-Doppik M-V werden die Posten der Ergebnisrechnung nachstehend aufgeführt. Des Weiteren sind gemäß § 44 Abs. 3 GemHVO-Doppik M-V erhebliche Unterschiede zum Haushaltsvorjahr und zu den Gesamtermächtigungen des Haushaltsjahres zu erläutern.

Laut Beschluss der Bürgerschaft BV-V/07/0312 vom 01.02.2021 gelten Abweichungen zwischen den in der Ergebnisrechnung nachzuweisenden Ergebnissen und den Ergebnissen der Rechnung des Haushaltsvorjahres sowie den Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr ab 500.000 EUR als erheblich und sind im Anhang gesondert darzustellen.

Der Ergebnishaushalt weist einen negativen Saldo der Erträge und Aufwendungen in Höhe von 5.729.400 EUR aus. Durch unterjährige Bewegungen zeigt die Gesamtermächtigung einen Fehlbetrag in Höhe von 7.521.620 TEUR auf. Dieses Defizit sollte durch eine Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage in Höhe von 5.729.400 EUR ausgeglichen werden. Tatsächlich stehen in 2018 den Gesamterträgen in Höhe von 106.765.712,02 EUR, Aufwendungen in Höhe von insgesamt 102.584.811,22 EUR gegenüber. In der Ergebnisrechnung wird ein Jahresüberschuss in Höhe von 4.161.295,75 EUR ausgewiesen.

Der Jahresüberschuss wird mit dem Ergebnisvortrag aus den Haushaltsvorjahren in Höhe von 2.576.699 EUR verrechnet. Der sich daraus ergebende Ergebnisvortrag an das Haushaltsfolgejahr beträgt 6.737.995 EUR.

Die nachfolgend erläuterten Erträge und Aufwendungen finden sich zusätzlich in Anlage D – Übersicht über Erträge und Aufwendungen – wieder.

Laufende Erträge

01 + Steuern und ähnliche Abgaben	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ermächtigung/ Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2017/2018
Grundsteuer A	27.826,50	30.000,00	27.289,95	-2.710,05	-536,55
Grundsteuer B	5.098.432,31	5.224.200,00	5.130.994,25	-93.205,75	32.561,94
Gewerbsteuer	16.776.208,20	18.337.266,50	19.500.297,85	1.163.031,35	2.724.089,65
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	16.454.869,14	17.000.000,00	17.130.170,00	130.170,00	675.300,86
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.698.726,50	4.410.000,00	4.957.593,39	547.593,39	1.258.866,89
Sonstige Gemeindesteuern	647.990,10	540.000,00	667.556,75	127.556,75	19.566,65
Ausgleichsleistungen vom Land	2.765.898,69	2.800.000,00	2.448.175,78	-351.824,22	-317.722,91
Gesamt	45.469.951,44	48.341.466,50	49.862.077,97	1.520.611,47	4.392.126,53

Die Gesamtermächtigung der Gewerbesteuer wurde dem gestiegenen Aufkommen in den Vorjahren angepasst. Das Rechnungsergebnis hat die Ermächtigung um 1.163 TEUR übertroffen. Die Gewerbesteuererträge setzen sich aus Vorauszahlungen für das laufende Jahr, nachträgliche Vorauszahlungen für das Vorjahr und Nachzahlungen oder Erstattungen in unvorhersehbarer Höhe aus den Veranlagungen der Vorjahre zusammen.

Die Gesamtermächtigungen für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und Umsatzsteuer basieren auf einer eigenen Schätzung und den halbjährlichen Steuerschätzungen. Die ab 2018 geltenden Schlüsselzahlen konnten zum Zeitpunkt der Planung im Jahr 2016 schwer prognostiziert werden. Nach dem Vorliegen des Orientierungsdatenerlasses für 2018 vom 13.10.2017 und dem Ergebnis der Frühjahrssteuerschätzung im Mai 2018 war mit einem Erreichen der Planzahlen zu rechnen. Aufgrund der allgemein besseren konjunkturellen Lage sind die Erträge im Vergleich zum Vorjahr um 675 TEUR bzw. 1.259 TEUR gestiegen.

02 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	Ergebnis 2017	Gesamtermächti- gung 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ermächtigung/ Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2017/2018
Schlüsselzuweisungen vom Land	13.280.457,43	14.722.258,33	15.505.955,24	783.696,91	2.225.497,81
Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	9.130.533,98	9.197.900,00	8.691.791,18	-506.108,82	-438.742,80
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	6.820.554,11	6.537.700,00	1.007.668,57	-5.530.031,43	-5.812.885,54
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	3.266.922,75	2.941.300,00	3.182.142,32	240.842,32	-84.780,43
Sonstige Transfererträge	112.456,63	0,00	0,00	0,00	-112.456,63
Gesamt	32.610.924,90	33.399.158,33	28.387.557,31	-5.011.601,02	-4.223.367,59

Für die Haushaltsplanung des Jahres 2018 im Rahmen eines Doppelhaushalts für die Jahre 2017/2018 lagen die vom Land festgesetzten Nivellierungshebesätze, die erst mit dem Orientierungsdatenerlass für die Haushaltsplanung 2018 vom 13.10.2017 bekannt wurden, noch nicht vor. Somit wurde die Steuerkraftmesszahl mit den Nivellierungshebesätzen für das Vorjahr ermittelt. Für das Haushaltsjahr 2017 lagen die Realsteuerhebesätze der Universitäts- und Hansestadt Greifswald unter den Nivellierungshebesätzen. Für das Jahr 2018, bei welchem die Steuerkraftmesszahl 2016 für die Ermittlung der steuerkraftabhängigen Zuweisung zugrunde gelegt ist, wurden die Nivellierungshebesätze verringert, sodass die Realsteuerhebesätze für die Grundsteuer B und der Gewerbesteuer über diesen lagen. In der Planung für 2018 wurde also noch von der künstlichen Steuerkraftherhöhung und damit von geringeren Zuweisungen ausgegangen, was sowohl die Abweichung zur Gesamtermächtigung in Höhe von 784 TEUR als auch die Abweichung zum Jahr 2017 in Höhe von 2.225 TEUR erklärt.

In der Planung war die Zuführung zur investiven Schlüsselzuweisung mit 4 % der gesamten Schlüsselzuweisung veranschlagt. Aufgrund des Rechnungsergebnisses und damit eines ausgeglichenen Haushalts in der Rechnung wurde eine investive Verbuchung in Höhe von 8,7 % der Schlüsselzuweisung vorgenommen.

Unter den sonstigen allgemeinen Zuweisungen werden unter anderem die Zuweisungen des Landes für die Wahrnehmung gesetzlich übertragener Aufgaben ausgewiesen. Diese wurden um 8,29 EUR je Einwohner gegenüber dem Jahr 2017 reduziert. Diese Angaben lagen zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung ebenfalls nicht vor und begründen die Abweichung zur Gesamtermächtigung in Höhe von 460 TEUR sowie zum Jahr 2017. Geplante Zuweisungen für flüchtlingsbedingte Mehraufwendungen in Höhe von 60 TEUR wurden unter Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke mit einer Höhe von 95 TEUR erfasst.

In der Gesamtermächtigung der Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sind die Zuweisungen an das Theater in Höhe von 6.101 TEUR berücksichtigt. Im Haushaltsjahr 2018 erfolgte die Abwicklung durch die Hansestadt Stralsund. Diese Abweichung findet sich in gleicher Höhe entsprechend in den Aufwendungen wieder.

Die unter den Kostenerstattungen geplante Zuweisung des Landkreises Vorpommern-Greifswald für den öffentlichen Personennahverkehr ist in Höhe von 503 TEUR unter Zuwendungen und Zuschüsse für laufende Zwecke verbucht worden.

03 + Erträge der sozialen Sicherung	Ergebnis 2017	Gesamtermächti- gung 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ermächtigung/ Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2017/2018
Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

04 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ermächtigung/Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2017/2018
Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	1.474.099,96	1.846.200,00	1.721.831,13	-124.368,87	247.731,17
Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	5.331.177,59	5.948.442,27	3.250.436,40	-2.698.005,87	-2.080.741,19
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	169.881,63	203.700,00	163.786,28	-39.913,72	-6.095,35
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Gebührenaussgleich	64.583,60	0,00	231.231,75	231.231,75	166.648,15
Ertrag aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten für Grabnutzungsentgelte	273.622,50	230.100,00	280.479,44	50.379,44	6.856,94
Gesamt	7.313.365,28	8.228.442,27	5.647.765,00	-2.580.677,27	-1.665.600,28

Die im Folgenden dargestellten Sachverhalte sind ursächlich für die erhebliche Abweichung des Jahresergebnisses zur Gesamtermächtigung 2018.

Die unter den Benutzungsgebühren, Beiträgen und ähnlichen Entgelten, Kostenerstattungen geplanten Erträge für die Weiterführung des Schulens des Landkreises Vorpommern-Greifswald in Höhe von 1.993 TEUR sowie Betriebskostenerstattungen in Höhe von 210 TEUR werden ab dem Haushaltsjahr 2018 unter der Ertragsart 06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen verbucht.

Im Rahmen der Haushaltsplanung wurden höhere Hafengebühren für den Seehafen Ladebow angenommen. Da die neue Gebührensatzung erst zum 01.01.2019 in Kraft tritt, können 74 TEUR nicht erreicht werden.

Eine weitere Abweichung des Ergebnisses von der Gesamtermächtigung 2018 in Höhe von 128 TEUR resultiert aus einer Doppelplanung für die Benutzungsgebühren Wasser- und Bodenverband auf zwei unterschiedlichen Sachkonten.

Die neue Gebührensatzung für die Straßenreinigung, die eine Gebührensenkung fest schreibt, wurde mit dem Beschluss B657-24/17 im Dezember 2017 verabschiedet und konnte zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung für das Haushaltsjahr 2018 nicht berücksichtigt werden. Die ursprünglich prognostizierten Erträge aus Straßenreinigungsgebühren konnten demzufolge in Höhe von 316 TEUR nicht erreicht werden.

Die ab dem Haushaltsjahr 2018 geänderte Erfassung der Erstattungen für die Schulen des Landkreises Vorpommern-Greifswald sowie der Betriebskostenerstattungen unter den Kostenerstattungen ist mit einer Höhe von 1.830 TEUR Hauptursache für die Abweichung zum Vorjahr. Die zuvor genannte Änderung der Gebührensatzung für die Straßenreinigung, die ab dem Haushaltsjahr 2018 in Kraft getreten ist, bedingt eine weitere Abweichung in Höhe von 316 TEUR im Vergleich zum Jahr 2017.

05 + privatrechtliche Leistungsentgelte	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ermächtigung/Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2017/2018
Gesamt	3.099.311,61	3.285.800,00	3.246.729,07	-39.070,93	147.417,46

06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ermächtigung/Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2017/2018
Gesamt	2.140.975,10	2.168.763,87	4.001.313,23	1.832.549,36	1.860.338,13

Seit dem Haushaltsjahr 2018 werden die Erstattungen des Landkreises Vorpommern-Greifswald für die Weiterführung der Gymnasien und Integrierten Gesamtschule unter den Kostenerstattungen erfasst. Für 2018 sind Erträge in Höhe von 1.651 TEUR gebucht worden. Die Planung erfolgte unter den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten, was ebenfalls die Abweichung zum Vorjahr erklärt.

Des Weiteren wurden die Erträge aus den Betriebskostenabrechnungen in Höhe von 354 TEUR unter den Kostenerstattungen erfasst, die Planung erfolgte ebenfalls unter öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten.

In der Gesamtermächtigung ist die Zuweisung an den ÖPNV in Höhe von 503 TEUR enthalten. Diese wurde unter Zuwendungen und Zuweisungen erfasst.

Die Erstattungen von Eigenbetrieben lagen mit 250 TEUR über den Planzahlen.

07+ andere aktivierte Eigenleistungen	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ermächtigung/Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2017/2018
Gesamt	254.853,19	168.500,00	228.551,20	60.051,20	-26.301,99

08 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ermächtigung/Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2017/2018
Zinserträge	20.567,95	2.200,00	14.578,44	12.378,44	-5.989,51
Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge aus verbundenen Unternehmen	5.842.013,36	4.237.003,02	5.252.004,75	1.015.001,73	-590.008,61
Finanzerträge aus Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	964.658,55	582.600,00	1.031.140,72	448.540,72	66.482,17
Finanzerträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens	933.449,00	0,00	953.348,92	953.348,92	19.899,92
Sonstige Zinsen und ähnliche Finanzerträge	555.982,98	251.500,00	171.499,17	-80.000,83	-384.483,81
Gesamt	8.316.671,84	5.073.303,02	7.422.572,00	2.349.268,98	-894.099,84

In den Finanzerträgen aus verbundenen Unternehmen sind die Kapitalertragsteuer und der Solidaritätszuschlag auf die am 29.06.2018 beschlossene Gewinnausschüttung der WVG für das Jahr 2017 in Höhe von 752 TEUR verbucht, welche in der Planung nicht berücksichtigt waren. Weiterhin ist unter dieser Position, im Vergleich zur Gesamtermächtigung, die um 250 TEUR höhere Gewinnabführung der Stadtwerke Greifswald für das Jahr 2017 enthalten. Der entsprechende Beschluss wurde am 06.07.2018 gefasst. Die Abweichung im Jahresvergleich von 590 TEUR ergibt sich aus dem Saldo des höheren Mehrertrages aus der Gewinnausschüttung der Stadtwerke in Höhe von 250 TEUR und des Minderertrages aus der Gewinnausschüttung der WVG in Höhe von 840 TEUR gegenüber dem Haushaltsjahr 2017.

Unter der Position Finanzerträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens sind die Versorgungsrücklagen nach § 14 a BBesG und die Anteile an der allgemeinen Rücklage der Versorgungskasse zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen aktiver Beamter in Höhe von 953 TEUR verbucht. Diese wurden nicht geplant.

09 + sonstige Erträge	Ergebnis 2017	Gesamtermächti- gung 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ermächtigung/ Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2017/2018
Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	2.524.663,29	0,00	2.412.119,89	2.412.119,89	-112.543,40
Weitere sonstige laufende Erträge	4.027.830,25	3.911.657,92	4.142.423,08	230.765,16	114.592,83
Sonstige Steuererstattungen	21.897,37	0,00	13.499,23	13.499,23	-8.398,14
Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	1.343.696,37	142.300,00	1.401.104,04	1.258.804,04	57.407,67
Gesamt	7.918.087,28	4.053.957,92	7.969.146,24	3.915.188,32	51.058,96

Die Abweichung zur Gesamtermächtigung bei den Erträgen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlage- und Umlaufvermögens resultiert aus der Tatsache, dass Grundstücksverkaufserträge nicht in diesem Umfang geplant waren. Für realisierte Verkäufe werden die Buchgewinne auf den Ertragskonten „Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken“ erfasst.

Die nicht zahlungswirksamen ordentlichen Erträge beinhalten Erträge aus der Auflösung von Einzel- und Pauschalwertberichtigungen sowie von Rückstellungen. Diese Positionen sind schwer planbar und konnten erst im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten ermittelt werden.

	Ergebnis 2017	Gesamtermächti- gung 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ermächti- gung/Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2017/2018
10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)	107.124.140,64	104.719.391,91	106.765.712,02	2.046.320,11	-358.428,62

Laufende Aufwendungen

11 – Personalaufwendungen	Ergebnis 2017	Gesamtermächti- gung 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ermächtigung/Er- gebnis	Vergleich Ergebnis 2017/2018
Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	162.508,54	211.500,00	158.188,98	-53.311,02	-4.319,56
Dienstbezüge und dergleichen	23.877.589,74	25.180.200,00	24.820.057,44	-360.142,56	942.467,70
Beiträge zu Versorgungskassen	780.396,91	865.100,00	830.822,49	-34.277,51	50.425,58
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	4.134.096,72	4.678.700,00	4.273.285,37	-405.414,63	139.188,65
Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. ä.	158.346,02	252.500,00	137.027,67	-115.472,33	-21.318,35
Personalnebenaufwendungen	4.152,05	28.500,00	5.495,20	-23.004,80	1.343,15
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u. ä.	1.051.563,00	787.300,00	1.069.912,00	282.612,00	18.349,00
Gesamt	30.168.652,98	32.003.800,00	31.294.789,15	-709.010,85	1.126.136,17

Die Dienstbezüge und dergleichen beinhalten hauptsächlich die Entgelte der Beschäftigten und die Besoldung der Beamten. Weiterhin sind hierin die tariflich vereinbarten Leistungszulagen, die Abfindungen anlässlich der Dienstjubiläen und die Bezüge der Bundesfreiwilligen enthalten. Auf Grund von Tarifierhöhungen von bis zu 5,7 % ergibt sich eine Abweichung zum Haushaltsjahr 2017.

Minderaufwendungen bei den Beiträgen zur gesetzlichen Sozialversicherung ergeben sich aus der Tatsache, dass sich Beschäftigte im Jahr 2018 in der Mutterschutzfrist oder im Beschäftigungsverbot befanden. Diese Aufwendungen werden von den Krankenkassen im Rahmen des U2 Umlage-Verfahrens erstattet.

12 –Versorgungsaufwendungen	Ergebnis 2017	Gesamtermächti- gung 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ermächtigung/Er- gebnis	Vergleich Ergebnis 2017/2018
Versorgungsaufwendungen	1.574.234,85	1.735.100,00	1.447.016,04	-288.083,96	-127.218,81
Zuführungen zu Pensionsrückstel- lungen u. ä.	746.823,00	0,00	1.060.297,00	1.060.297,00	313.474,00
Gesamt	2.321.057,85	1.735.100,00	2.507.313,04	772.213,04	186.255,19

Die Inanspruchnahme von Pensions- und Beihilferückstellungen werden in den Versorgungsaufwendungen dargestellt und mindern den laufenden Aufwand. Die gebuchten Werte ergeben sich aus den jährlichen Berechnungen und Meldungen des Kommunalen Versorgungsverbandes und wurden nicht geplant. Im Jahr 2018 wurde eine Inanspruchnahme in Höhe von 230 TEUR für die Pensions- und Beihilferückstellungen erfasst.

Die Zuführung zu Pensionsrückstellungen u. ä. wurden in der Planung nicht berücksichtigt und ergeben somit eine erhebliche Abweichung in Höhe von 1.060 TEUR.

13 –Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ergebnis 2017	Gesamtermächti- gung 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ermächtigung/Er- gebnis	Vergleich Ergebnis 2017/2018
Aufwendungen für Ener- gie/Wasser/Abwasser/Abfall	2.030.680,26	2.497.937,30	2.026.784,60	-471.152,70	-3.895,66
Aufwendungen für Unterhal- tung und Bewirtschaftung	5.175.289,75	7.323.187,14	5.908.727,32	-1.414.459,82	733.437,57
Weitere Verwaltungs- und Be- triebsaufwendungen	1.218.274,55	1.392.209,65	993.082,28	-399.127,37	-225.192,27
Kostenerstattungen, Kosten- umlagen	2.647.477,31	10.145.750,00	2.487.508,19	-7.658.241,81	-159.969,12
Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	368.162,55	352.492,88	406.997,87	54.504,99	38.835,32
Gesamt	11.439.884,42	21.711.576,97	11.823.100,26	-9.888.476,71	383.215,84

Die erhebliche Abweichung zur Gesamtermächtigung bei den Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung in Höhe von 1.414 TEUR ergibt sich hauptsächlich aus den Minderaufwendungen im Bereich der Werterhaltung an Gebäuden und Betriebsvorrichtungen. Aufgrund von Kapazitätsengpässen und der vorläufigen Haushaltsführung im Jahr 2017 wurden Maßnahmen in das Folgejahr übertragen. Demzufolge konnten für 2018 geplante Maßnahmen teilweise nicht umgesetzt oder abgeschlossen werden. Diese haben sich in das Jahr 2019 verschoben und betreffen insbesondere die Brandschutzmaßnahmen für die Grundschule Karl-Krull in Höhe von 588 TEUR und das Jahn-Gymnasium in Höhe von 200 TEUR.

Wie schon im Jahr 2017 wurde die im Aufwand geplante Maßnahme für die Ver- und Entsorgung der Container an der Ernst-Moritz-Arndt-Schule in Höhe von 250 TEUR einer investiven Maßnahme zugeordnet.

Aus dem Haushaltsjahr 2017 sind Mittel in Höhe von 288 TEUR für die Sanierung des Hallenbodens der Mehrzweckhalle übertragen worden. Aufgrund von zeitlichen Verzögerungen der Ausschreibungen und Planungen und somit auch der Durchführung der Maßnahme konnten übertragene Aufwendungen in Höhe von 172 TEUR nicht in Anspruch genommen werden. Die Maßnahme wurde neu geplant.

In der Gesamtermächtigung sind 130 TEUR für Schallschutzmaßnahmen an der Caspar-David-Friedrich-Schule enthalten. Diese Maßnahme konnte aus personellen Gründen nicht vollständig umgesetzt werden, sodass im Ergebnis 112 TEUR weniger aufgewendet wurden.

Für das Jahr 2018 waren 200 TEUR für die Dach- und Fassadenarbeiten am Humboldt-Gymnasium geplant worden. Diese Maßnahme wurde infolge neuer Priorisierungen in einer kompletten Investitionsmaßnahme neu aufgenommen.

Die zeitlichen Verschiebungen der Maßnahmen erklären ebenfalls die erhebliche Abweichung im Vergleich der Jahresergebnisse 2017 und 2018. Übertragene Maßnahmen aus dem Jahr 2017 wurden zusätzlich im Jahr 2018 umgesetzt. Für diese beiden Jahre wurde ein Doppelhaushalt geplant, sodass Änderungen für das Haushaltsjahr 2018 nicht vorhersehbar waren und somit nicht in den Gesamtermächtigungen berücksichtigt werden konnten.

In den Gesamtermächtigungen der Kostenerstattungen sind 7.094 TEUR als Anteil der Wohnsitzgemeinde für die kommunalen Kitas und freien Träger enthalten. Ebenso sind die Zuweisungen an Kindertagesstätten in privater Trägerschaft in den Umlandgemeinden in Höhe von 192 TEUR unter den Kostenerstattungen geplant worden. Diese hätten bei den Zuwendungen berücksichtigt werden müssen und spiegeln sich dort im Ergebnis wider. Der Anteil der Wohnsitzgemeinde wird seit 2017 als Zuweisung dargestellt, sodass sich eine erhebliche Abweichung zur Gesamtermächtigung ergibt.

Die Umzugskostenbeihilfe ist in der Gesamtermächtigung 2018 enthalten. Der tatsächliche Aufwand ist unter den Zuweisungen für laufende Zwecke verbucht worden. Damit erhöht sich die Abweichung zur Gesamtermächtigung um weitere 130 TEUR.

14 – Abschreibungen	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ermächtigung/Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2017/2018
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung	9.347.070,94	9.840.600,00	9.387.849,38	-452.750,62	40.778,44
Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	218.759,39	0,00	347,84	347,84	-218.411,55
Gesamt	9.565.830,33	9.840.600,00	9.388.197,22	-452.402,78	-177.633,11

15 – Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ermächtigung/Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2017/2018
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	21.481.988,02	14.615.243,53	15.697.261,81	1.082.018,28	-5.784.726,21
Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dergleichen	1.373.914,28	1.624.466,50	1.597.089,86	-27.376,64	223.175,58
Allgemeine Umlagen	24.330.195,22	24.384.458,33	24.384.458,33	0,00	54.263,11
Gesamt	47.186.097,52	40.624.168,36	41.678.810,00	1.054.641,64	-5.507.287,52

Für die Zuweisungen zur Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen erfolgte gemäß Beschluss B786-30/18 vom 22.10.2018 eine Anpassung aufgrund erhöhter Platzkosten; somit ist eine Gesamtermächtigungen in Höhe von 584 TEUR enthalten. Die ursprünglichen Planwerte sind unter den Kostenerstattungen bzw. Aufwendungen der sozialen Sicherung erfasst, sodass hier im Ergebnis insgesamt Aufwendungen in Höhe von 8.008 TEUR zu verzeichnen sind, die von der Gesamtermächtigung abweichen. Die Zuweisungen für die Kindertagesstätten in privater Trägerschaft in den Umlandgemeinden in Höhe von 154 TEUR sind an dieser Stelle verbucht worden; die Planung erfolgte ebenfalls unter Kostenerstattungen.

In der Gesamtermächtigung sind die jährlichen Zuweisungen seitens des Landes für das Theater in Höhe von 6.102 TEUR enthalten. Im Jahr 2018 wurden diese über die Hansestadt Stralsund ausgereicht, sodass weder Ertrag noch Aufwand für die UHGW entstanden sind.

Die Zuweisungen und Zuschüsse an das Städtebauliche Sondervermögen sind mit 117 TEUR unter der Gesamtermächtigung geblieben. Hauptursächlich sind Korrekturen der Jahresergebnisse der Städtebaulichen Sondervermögen aus dem Jahr 2012, welche nicht geplant werden konnten.

Hauptursache für die Abweichung zum Jahr 2017 ist die Ausreichung der Zuweisung an das Theater durch die Hansestadt Stralsund; die Differenz zwischen den beiden Jahren beträgt 5.855 TEUR. Der Zuschuss an das Theater seitens der Universitäts- und Hansestadt Greifswald ist um 120 TEUR höher als im Jahr 2017. Die Zuweisungen zur Förderung von Kindern sind gegenüber dem Vorjahr um 495 TEUR gestiegen. An das Städtebauliche Sondervermögen sind 523 TEUR im Vergleich zum Jahr 2017 weniger erstattet worden.

Unter den allgemeinen Umlagen ist die Kreisumlage mit 24.384 TEUR ausgewiesen, der ein Umlageschlüssel von 46,36 % zugrunde lag. Die Berechnung der Umlagen und der Schlüsselzuweisungen erfolgt auf Grundlage der auf den Landesdurchschnitt berechneten Steuerkraft. Der Aufwand der Kreisumlage entspricht der Gesamtermächtigung und hat sich gegenüber 2017 um 54 TEUR erhöht.

16 –Aufwendungen der sozialen Sicherung	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ermächtigung/Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2017/2018
Gesamt	0,00	426.300,00	0,00	-426.300,00	0,00

In der Gesamtermächtigung sind die Aufwendungen für die Anteile der Wohnsitzgemeinde an Tagesmütter erfasst. Seit 2017 werden diese Beträge unter den Zuweisungen und Zuschüssen ausgewiesen.

17 –Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ermächtigung/Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2017/2018
an Sondervermögen mit Sonderrechnung	312.204,70	450.976,45	288.397,84	-162.578,61	-23.806,86
an den öffentlichen Bereich	88.854,83	76.000,00	65.661,28	-10.338,72	-23.193,55
an den inländischen Geldmarkt	115.125,53	344.720,60	109.460,82	-235.259,78	-5.664,71
an den ausländischen Geldmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	971.235,53	115.000,00	439.205,23	324.205,23	-532.030,30
Gesamt	1.487.420,59	986.697,05	902.725,17	-83.971,88	-584.695,42

Im Vergleich zum Vorjahr sind 532 TEUR weniger für sonstige Zinsen und ähnliche Finanzaufwendungen angefallen. Maßgebliche Ursache für den hohen Aufwand im Jahr 2017 war ein beendetes Klageverfahren, welches zu Veränderungen von Gewerbesteueranlagen der Jahre 2002 bis 2010 und damit hohe Erstattungs-zinsen zur Gewerbesteuer zur Folge hatte. Solche Einzelfälle sind schwer planbar.

18 –sonstige Aufwendungen	Ergebnis 2017	Gesamtermächti- gung 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ermächti- gung/Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2017/2018
Sonstige Personal- und Versor- gungsaufwendungen	370.841,30	566.783,62	428.474,51	-138.309,11	57.633,21
Aufwendungen für die Inan- spruchnahme von Rechten und Diensten	1.265.574,53	2.327.399,01	1.577.582,93	-749.816,08	312.008,40
Geschäftsaufwendungen	909.044,97	1.217.920,64	970.665,06	-247.255,58	61.620,09
Aufwendungen für Beiträge, Versi- cherungen und Sonstiges	546.376,68	585.500,00	572.578,11	-12.921,89	26.201,43
Verluste aus dem Abgang von Ge- genständen des Anlagevermö- gens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufver- mögens, Einstellungen in Sonder- posten, Zuführungen zu Rückstel- lungen	1.078.340,22	0,00	649.167,16	649.167,16	-429.173,06
Aufwendungen für besondere Fi- nanzauszahlungen	31.031,89	0,00	1,50	1,50	-31.030,39
Aufwendungen für Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	978.189,17	27.503,02	946.247,37	918.744,35	-31.941,80
Sonstige Steueraufwendungen	65.427,42	38.700,00	43.394,29	4.694,29	-22.033,13
Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit, außeror- dentliche Aufwendungen	108.752,46	148.963,34	-198.234,55	-347.197,89	-306.987,01
Gesamt	5.353.578,64	4.912.769,63	4.989.876,38	77.106,75	-363.702,26

Im Bereich der Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ergibt sich eine erhebliche Abweichung, die sich, wie folgt, zusammensetzt:

- 30 TEUR Minderaufwendungen für die Miete von Kopierern,
- 38 TEUR Minderaufwendungen für die Unterhaltung von Software,
- 240 TEUR Minderaufwendungen für Inanspruchnahme von sonstigen Sachverständigen, Gerichts- und ähnlichen Aufwendungen, darin enthalten sind:
 - 65 TEUR für die Einführung und Begleitung der Umstellung auf die Regelung des § 2 b UStG,
 - 79 TEUR für die Unterstützung bei der Vertragsvergabe des Zentrums für Life Science und Plasmatechnologie,
 - 60 TEUR Minderaufwendungen aus Kapazitätsengpässen für Planungsleistungen im Bereich der Bebauungsplanung,
 - 56 TEUR Minderaufwendungen für Anwalts- und Gerichtskosten,
- zeitliche Verschiebung des Projektes „Neuaufstellung Flächennutzungsplan“ in Höhe von 125 TEUR aufgrund mehrerer vorgeschalteter Masterplanverfahren/Rahmenplanungen zur Generierung relevanter planerischer Zielaussagen,
- keine Umsetzung des Projektes „Lärmaktionsplan Stadtplanung“ in Höhe von 80 TEUR, da keine Stellenbesetzung erfolgte,
- geplante Personalkosten im Projekt „Masterplan Klimaschutz“ in Höhe von 62 TEUR, welche unter Personalaufwendungen erfasst werden,
- Minderaufwendungen des Projektes „Lärmaktionsplanung Naturschutz“ in Höhe von 20 TEUR, das Projekt ist noch nicht abgeschlossen,

- keine Umsetzung des Projektes „Klimakonferenz Naturschutz“ in Höhe von 20 TEUR, da kein Förderprogramm aufgelegt wurde,
- Verschiebung des Projektes „Klimaschutzkonzept Naturschutz“ in Höhe von 30 TEUR, das Projekt wird gefördert und die Bewilligung wird Anfang 2019 erwartet, es erfolgte eine Übertragung in das Jahr 2019,
- Verschiebung des Projektes „Nakopa Kleinprojektfond“ in Höhe von EUR 60 TEUR. Bei der Partnerstadt Pomerode kam es aufgrund eines personellen Wechsel zu Verzögerungen, die Umsetzung des Projektes ist für 2019 eingeplant und ins Folgejahr übertragen.

Bei den Wertminderungen des Umlaufvermögens sind Einzelwertberichtigungen auf Forderungen in Höhe von 506 TEUR gebildet worden, unter anderem auf Forderungen aus Gewerbesteuern in Höhe von 331 TEUR und auf sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen in Höhe von 167 TEUR. Des Weiteren wurden Verluste aus Anlagenabgängen in Höhe von 101 TEUR und unbefristete Niederschlagungen von Forderungen in Höhe von 36 TEUR verbucht. Diese Posten werden im Zuge des Jahresabschlusses anhand der Nachkalkulation berechnet und sind nicht Bestandteil der Haushaltsplanung.

Im Bereich der Aufwendungen für Steuern vom Einkommen und vom Ertrag sind die Kapitalertragsteuer und der Solidaritätszuschlag für folgende Sachverhalte im Jahr 2018 verbucht:

- in Höhe von 752 TEUR auf die Gewinnausschüttung der WVG mbH für das Jahr 2017, welche in der Planung nicht berücksichtigt war, Beschlussfassung am 29.06.2018,
- in Höhe von 79 TEUR auf die Gewinnausschüttung der Stadtwerke Greifswald GmbH für das Jahr 2017, Beschlussfassung am 06.07.2018,
- in Höhe von 30 TEUR auf den Jahresüberschuss 2017 des BgA Krematorium.

Für das Krematorium wurden zudem die Gewerbe- und die Körperschaftsteuer für das Jahr 2018 in Höhe von 57 TEUR unter den Aufwendungen für Steuern vom Einkommen und vom Ertrag verbucht, welche in der Gesamtermächtigung nicht berücksichtigt sind.

	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ermächtigung/Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2017/2018
19 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	107.522.522,33	112.241.012,01	102.584.811,22	-9.656.200,79	-4.937.711,11
20 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-398.381,69	-7.521.620,10	4.180.900,80	11.702.520,90	4.579.282,49
21 Einstellung in die Kapitalrücklage	116.537,40	0,00	19.605,05	19.605,05	-96.932,35
22 + Entnahme aus der Kapitalrücklage	170.188,35	5.729.400,00	0,00	-5.729.400,00	-170.188,35
23 Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ergebnis	Gesamtermächtigung	Ergebnis	Vergleich Ermächtigung/Ergebnis	Vergleich Ergebnis

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)	-344.730,74	-1.792.220,10	4.161.295,75	5.953.515,85	4.506.026,49
26 Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr			2.576.699,16		
27 Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag zum 31.Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)			6.737.994,91		

Der Jahresfehlbetrag wurde in der Planung mit einer Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage ausgeglichen. Im Ergebnis des Jahres 2018 war eine Entnahme aus den Rücklagen aufgrund des positiven Ergebnisses nicht erforderlich.

Im Folgenden werden erhebliche Abweichungen über 500 TEUR in den einzelnen Teilergebnisrechnungen näher dargestellt:

Im Folgenden werden die erheblichen Abweichungen ab 500 TEUR innerhalb der Ergebnistreue der Teilhaushalte erläutert. Die Ergebnisse des Haushaltsjahres werden dazu der Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres und den Ergebnissen des Haushaltsverfahrens gegenübergestellt.

Table with columns: TH, Sachkonto, Berechtigung, Ergebnis 2017, Planansatz, Ergebnis 2018, Abweichung vom Ergebnis HH zum Planansatz, Abweichung vom Ergebnis HH zum Gesamtergebnis, Abweichung von Ergebnis HH zum Vergleichsjahr, Bemerkung zur Abweichung von der Gesamtermächtigung, Bemerkung zur Abweichung der Haushaltsverfahren.

F Erläuterungen zu Abweichungen in der Finanzrechnung

Entsprechend den Anforderungen des § 45 Abs. 2 in Verbindung mit § 3 Abs. 1 GemHVO-Doppik M-V werden die Posten der Finanzrechnung nachstehend aufgeführt. Des Weiteren sind gemäß § 45 Abs. 3 GemHVO-Doppik M-V erhebliche Unterschiede zum Haushaltsvorjahr und zu den Gesamtermächtigungen des Haushaltsjahres zu erläutern.

Laut Beschluss der Bürgerschaft BV-V/07/0312 vom 01.02.2021 gelten Abweichungen zwischen den in der Finanzrechnung nachzuweisenden Ergebnissen und den Ergebnissen der Rechnung des Haushaltsvorjahres sowie den Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr ab 500 TEUR als erheblich und sind im Anhang gesondert darzustellen.

Die Finanzrechnung stellt gegenüber der Ergebnisrechnung den tatsächlichen Zahlungsfluss dar. Erläuterungen zu Abweichungen der Ergebnisse in der Finanzrechnung zum Vorjahr und zur Gesamtermächtigung können sich deshalb mit den Erläuterungen zu Abweichungen in der Ergebnisrechnung decken. Zahlungsunwirksame Erträge und Aufwendungen, wie zum Beispiel Abschreibungen und Auflösung von Sonderposten, sind nicht Bestandteil der Finanzrechnung. Weitere Abweichungen resultieren aus Forderungen und Verbindlichkeiten.

In der Gesamtermächtigung ist ein Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung in Höhe von -499.591,70 EUR ausgewiesen. Das Ergebnis der Finanzrechnung beträgt demgegenüber im Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung 6.322.241,10 EUR. Im Vorjahr war ein Ergebnis in Höhe von 1.493.769,18 EUR ausgewiesen worden.

Die Ursachen dieser deutlichen Abweichungen werden nachfolgend bei den erheblich abweichenden Positionen erläutert.

Laufende Einzahlungen

01 + Steuern und ähnliche Abgaben	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ermächtigung/Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2017/2018
Realsteuern	21.853.784,88	23.591.466,50	24.498.523,63	907.057,13	2.644.738,75
Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern	19.969.192,33	21.410.000,00	22.160.212,48	750.212,48	2.191.020,15
Sonstige Gemeindesteuern	644.753,25	540.000,00	679.300,28	139.300,28	34.547,03
Ausgleichsleistungen	2.765.898,69	2.800.000,00	2.448.175,78	-351.824,22	-317.722,91
Gesamt	45.233.629,15	48.341.466,50	49.786.212,17	1.444.745,67	4.552.583,02

Die Gesamtermächtigung der Gewerbesteuer wurde dem gestiegenen Aufkommen in den Vorjahren angepasst. Das Rechnungsergebnis hat die Ermächtigung trotz dessen um 907 TEUR übertroffen. Im Vorjahresvergleich beträgt die Steigerung 2.645 TEUR. Die Gewerbesteuererträge setzen sich aus Vorauszahlungen für das laufende Jahr, nachträgliche Vorauszahlungen für das Vorjahr und Nachzahlungen oder Erstattungen in unvorhersehbarer Höhe aus den Veranlagungen der Vorjahre zusammen.

Die Gesamtermächtigungen für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und Umsatzsteuer basieren auf einer eigenen Schätzung und den halbjährlichen Steuerschätzungen. Die ab 2018 geltenden Schlüsselzahlen konnten zum Zeitpunkt der Planung im Jahr 2016 schwer prognostiziert werden. Nach dem Vorliegen des Orientierungsdatenerlasses für 2018 vom 13.10.2017 und dem Ergebnis der Frühjahrssteuerschätzung im Mai 2018 war mit einem Erreichen der Planzahlen zu

rechnen. Aufgrund der allgemein besseren konjunkturellen Lage sind die Einzahlungen im Vergleich zum Vorjahr um 2.191 TEUR gestiegen. Die Gesamtermächtigung wurde um 750 TEUR übertroffen.

02 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfer-einzahlungen	Ergebnis 2017	Gesamtermächti-gung 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ermächtigung/Er-gebnis	Vergleich Ergebnis 2017/2018
Schlüsselzuweisungen	13.280.457,43	14.847.358,33	15.505.955,24	658.596,91	2.225.497,81
Sonstige allgemeine Zuweisun-gen	9.130.533,98	9.197.900,00	8.691.791,18	-506.108,82	-438.742,80
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	6.710.033,12	6.537.700,00	1.169.500,54	-5.368.199,46	-5.540.532,58
	29.121.024,53	30.582.958,33	25.367.246,96	-5.215.711,37	-3.753.777,57

Für die Haushaltsplanung des Jahres 2018 im Rahmen eines Doppelhaushalts für die Jahre 2017/2018 lagen die vom Land festgesetzten Nivellierungshebesätze, die erst mit dem Orientierungsdatenerlass für die Haushaltsplanung 2018 vom 13.10.2017 bekannt wurden, noch nicht vor. Somit wurde die Steuerkraftmesszahl mit den Nivellierungshebesätzen für das Vorjahr ermittelt. Für das Haushaltsjahr 2017 lagen die Realsteuerhebesätze der Universitäts- und Hansestadt Greifswald unter den Nivellierungshebesätzen. Für das Jahr 2018, bei welchem die Steuerkraftmesszahl 2016 für die Ermittlung der steuerkraftabhängige Zuweisung zugrunde gelegt ist, wurden die Nivellierungshebesätze verringert, sodass die Realsteuerhebesätze für die Grundsteuer B und der Gewerbesteuer über diesen lagen. In der Planung für 2018 wurde also noch von der künstlichen Steuerkrafterhöhung und damit geringeren Zuweisungen ausgegangen, was die Abweichung zur Gesamtermächtigung in Höhe von 659 TEUR als auch die Abweichung zum Jahr 2017 in Höhe von 2.225 TEUR erklärt.

In der Planung war die Zuführung zur investiven Schlüsselzuweisung mit 4 % der gesamten Schlüsselzuweisung veranschlagt. Aufgrund des Rechnungsergebnisses und damit eines ausgeglichenen Haushalts in der Rechnung wurde eine investive Verbuchung in Höhe von 8,7 % der Schlüsselzuweisung vorgenommen.

Unter den sonstigen allgemeinen Zuweisungen werden unter anderem die Zuweisungen des Landes für die Wahrnehmung gesetzlich übertragener Aufgaben ausgewiesen. Diese wurden um 8,29 EUR je Einwohner gegenüber dem Jahr 2017 reduziert. Diese Angaben lagen zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung ebenfalls nicht vor und begründen die Abweichung zur Gesamtermächtigung in Höhe von 460 TEUR sowie zum Jahr 2017. Geplante Zuweisungen für flüchtlingsbedingte Mehraufwendungen in Höhe von 60 TEUR wurden unter Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke verbucht.

Die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke differieren gegenüber der Gesamtermächtigung sowie gegenüber dem Vorjahr hauptsächlich, da der Projektzuschuss in Höhe von 6.101 TEUR an das Theater im Jahr 2018 durch die Hansestadt Stralsund abgewickelt wurde. Demgegenüber steht eine Einzahlung von 253 TEUR für das Haushaltsjahr 2017, da der reformbedingte Zuschuss für das Theater, gemäß Bescheid des Ministeriums für Bildung, Wissenschaft und Kultur M-V vom 20.09.2018, erhöht wurde. Des Weiteren wurde die unter den Kostenerstattungen geplante Zuweisung des Landkreises Vorpommern-Greifswald für den öffentlichen Personennahverkehr in einer tatsächlichen Höhe von 503 TEUR unter dieser Einzahlungsart verbucht.

03 + Einzahlungen der sozialen Sicherung	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ermächtigung/Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2017/2018
Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	4.201,60	0,00	1.113,78	1.113,78	-3.087,82
Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	1.298,06	0,00	399,54	399,54	-898,52
	5.499,66	0,00	1.513,32	1.513,32	-3.986,34

04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ermächtigung/Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2017/2018
Verwaltungsgebühren einschl. Erstattung von Auslagen	1.456.814,73	1.846.000,00	1.690.440,07	-155.559,93	233.625,34
Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	5.331.651,84	6.321.142,27	4.664.829,31	-1.656.312,96	-666.822,53
	6.788.466,57	8.167.142,27	6.355.269,38	-1.811.872,89	-433.197,19

Die unter den Benutzungsgebühren, Beiträgen und ähnlichen Entgelten geplanten Einzahlungen für die Schulen des Landkreises Vorpommern-Greifswald in Höhe von 1.993 TEUR sowie Betriebskostenerstattungen in Höhe von 210 TEUR werden ab dem Haushaltsjahr 2018 unter der Einzahlungsart 06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen verbucht. Die Einzahlungen aus den Abrechnungen für das 3. und 4. Quartal 2017 in Höhe von 946 TEUR sind hiervon abweichend weiterhin unter dieser Position erfasst.

Bei der Planung wurde zudem von höheren Hafengebühren für den Seehafen Ladebow ausgegangen, die sich aus der neuen Gebührensatzung ergeben sollten. Diese trat erst zum 01.01.2019 in Kraft, sodass Einzahlungen in Höhe von 85 TEUR nicht erreicht werden konnten.

Mit der neuen Gebührensatzung, die ab 2018 in Kraft getreten ist, wurden die Straßenreinigungsgebühren herabgesetzt. Die Satzung wurde im Dezember 2017 verabschiedet und konnte entsprechend nicht in der Haushaltsplanung berücksichtigt werden. Einzahlungen in Höhe von 316 TEUR konnten nicht erzielt werden.

Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich die erhebliche Abweichung in Höhe von 667 TEUR maßgeblich aus der ab 2018 geänderten Verbuchung der Betriebskostenabrechnungen in Höhe von 210 TEUR und den Mindereinzahlungen aufgrund der reduzierten Straßenreinigungsgebühren in Höhe von 309 TEUR. Die im Jahr 2018 erfolgten Einzahlungen aus den Erstattungen für die Schulen des Landkreises Vorpommern-Greifswald für das 3. und 4. Quartal 2017 in Höhe von 946 TEUR sowie die geänderte Buchungsweise ergeben eine Mindereinzahlung in Höhe von 237 TEUR im Vergleich zum Vorjahr.

	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ermächtigung/Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2017/2018
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.199.034,73	3.285.800,00	3.318.359,32	32.559,32	119.324,59

	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ermächtigung/Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2017/2018
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.992.494,35	2.168.763,87	3.611.019,39	1.442.255,52	1.618.525,04

Ab dem Haushaltsjahr 2018 werden an dieser Stelle die Kostenerstattungen für die Schulen des Landkreises Vorpommern-Greifswald erfasst. Die Planung erfolgte unter den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten. Für das 1. bis 3. Quartal 2018 betragen die Einzahlungen in Summe 1.109 TEUR, die Abrechnungsbeträge für das 4. Quartal 2018 in Höhe von 542 TEUR fließen im Jahr 2019 zu.

Die Einzahlungen aus den Betriebskosten wurden ebenfalls unter öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten geplant; die tatsächliche Vereinnahmung in Höhe von 362 TEUR wurde unter den Kostenerstattungen und Kostenumlagen verbucht.

Diese geänderten Buchungsweisen erklären maßgeblich die erhebliche Abweichung zum Ergebnis des Jahres 2017.

Des Weiteren ist die Einzahlung aus der Leistungsabrechnung der UHGW gegenüber dem Eigenbetrieb „Hanse-Kinder“ für das Jahr 2017 in den Kostenerstattungen und -umlagen des Jahres 2018 enthalten. Im Vergleich zur Planung sind die Einzahlungen in den Bereichen Reinigung, Hausmeister und Abrechnung der Immobilienverwaltung um 189 TEUR höher ausgefallen. Weitere 155 TEUR aus der Abrechnung der Personalkosten für 2017 waren nicht in der Gesamtermächtigung enthalten.

73 TEUR Mehreinzahlungen sind durch Erstattungen des Bundes und des Landes Mecklenburg-Vorpommern im Zusammenhang mit der Bundestagswahl 2017 und der Landratswahl 2018 zu verzeichnen.

Die in der Gesamtermächtigung berücksichtigte Zuweisung vom Landkreis Vorpommern-Greifswald für den öffentlichen Personennahverkehr in Höhe von 510 TEUR wurde unter der Einzahlungsart 02 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen verbucht.

7 + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ermächtigung/Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2017/2018
Zinseinzahlungen für Kredite	20.567,95	2.200,00	14.703,44	12.503,44	-5.864,51
Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzeinzahlungen aus verbundenen Unternehmen	4.210.437,50	4.237.003,02	4.420.875,00	183.871,98	210.437,50
Finanzeinzahlungen aus Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0,00	200,00	0,00	-200,00	0,00
Sonstige Zinsen und ähnliche Finanzeinzahlungen	544.638,40	251.500,00	177.177,59	-74.322,41	-367.460,81
	4.775.643,85	4.490.903,02	4.612.756,03	121.853,01	-162.887,82

08 + Sonstige laufende Einzahlungen	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ermächtigung/Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2017/2018
Sonstige laufende Einzahlungen	4.314.595,05	4.080.157,92	3.725.663,01	-354.494,91	-588.932,04
Sonstige Steuererstattungen	21.897,37	0,00	13.499,23	13.499,23	-8.398,14
Sonstige laufende Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4.336.492,42	4.080.157,92	3.739.162,24	-340.995,68	-597.330,18

Gegenüber 2017 sind Mindereinzahlungen ersichtlich, die ihre hauptsächliche Ursache in der Vermögensauseinandersetzung mit dem Landkreis Vorpommern-Greifswald haben. Hier wurden im Vorjahr 552 EUR vereinnahmt.

	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ermächtigung/Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2017/2018
09 Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	95.452.285,26	101.117.191,91	96.791.538,81	-4.325.653,10	1.339.253,55

Laufende Auszahlungen

10 - Personalauszahlungen	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ermächtigung/Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2017/2018
Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige	166.212,92	211.500,00	160.381,15	-51.118,85	-5.831,77
Dienstbezüge und dergleichen	23.928.464,70	25.180.200,00	24.805.252,68	-374.947,32	876.787,98
Beiträge zu Versorgungskassen	780.396,91	865.100,00	830.822,49	-34.277,51	50.425,58
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	4.126.013,74	4.678.700,00	4.194.583,82	-484.116,18	68.570,08
Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergl.	173.321,66	252.500,00	112.014,09	-140.485,91	-61.307,57
Auszahlungen für Personalnebenaufwendungen	3.535,64	28.500,00	5.068,71	-23.431,29	1.533,07
	29.177.945,57	31.216.500,00	30.108.122,94	-1.108.377,06	930.177,37

Die Dienstbezüge und dergleichen beinhalten neben den Entgelten der Beschäftigten und der Besoldung der Beamten ebenso die tariflich vereinbarten Leistungszulagen, Abfindungen anlässlich der Dienstjubiläen sowie die Bezüge der Bundesfreiwilligen. Aufgrund von Tarifierhöhungen von bis zu 5,7 % ergibt sich die erhebliche Abweichung zum Haushaltsjahr 2017.

Da sich Beschäftigte im Jahr 2018 in Mutterschutzfrist oder Beschäftigungsverbot befanden, ergeben sich Minderauszahlungen bei den Beiträgen zur gesetzlichen Sozialversicherung. Die von der UHGW geleisteten Auszahlungen werden von den Krankenkassen im Rahmen des U2-Umlageverfahrens wieder erstattet.

	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ermächtigung/Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2017/2018
11 - Versorgungsauszahlungen	1.633.083,17	1.735.100,00	1.638.489,47	-96.610,53	5.406,30

12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ermächtigung/Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2017/2018
Auszahlungen für Energie/Wasser/Abwasser/Abfall	1.955.710,95	2.497.937,30	2.076.309,54	-421.627,76	120.598,59
Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	4.902.864,23	7.323.087,18	6.276.357,67	-1.046.729,51	1.373.493,44
Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	1.215.686,51	1.392.981,21	1.035.761,09	-357.220,12	-179.925,42
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.724.717,43	10.145.750,00	2.466.810,03	-7.678.939,97	-257.907,40
Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	361.766,47	352.492,88	407.101,90	54.609,02	45.335,43
	11.160.745,59	21.712.248,57	12.262.340,23	-9.449.908,34	1.101.594,64

Die Gesamtermächtigung der Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung wurde im Ergebnis 2018 um 1.046 TEUR unterschritten. Die im Deckungszähler Bauunterhaltung geplanten Auszahlungen wurden nicht in der erwarteten Höhe getätigt. Ursächlich sind hier die zusätzlich durchgeführten Maßnahmen, welche aus dem Haushaltsjahr 2017 aufgrund der vorläufigen Haushaltsführung übertragen wurden. Demzufolge konnten nicht alle für Jahr 2018 geplanten Maßnahmen umgesetzt oder erst verspätet begonnen werden. Per 31.12.2018 wurden in Bestellungen gebundene Mittel in Höhe von 824 TEUR in das Haushaltsjahr 2019 übertragen. Für das Jahngymnasium konnte die Umsetzung der Brandschutzmaßnahmen nicht mehr begonnen werden, da das entsprechende Konzept erst spät im Jahr 2018 übergeben werden konnte. Hierfür erfolgte ebenfalls ein Mittelübertrag von 200 TEUR in das Folgejahr.

Die zeitlichen Verschiebungen der Maßnahmen erklären die erhebliche Abweichung im Vergleich der Jahresergebnisse 2017 und 2018. Für diese beiden Jahre wurde ein Doppelhaushalt geplant, sodass Änderungen für das Haushaltsjahr 2018 nicht vorhersehbar waren und somit nicht in den Gesamtermächtigungen berücksichtigt werden konnten.

In der Gesamtermächtigung der Kostenerstattungen sind 7.094 TEUR als Anteil der Wohnsitzgemeinde für die kommunalen Kitas und freien Träger sowie die Kostenerstattungen an Kindertagesstätten in den Umlandgemeinden in Höhe von 192 TEUR enthalten. Der Anteil der Wohnsitzgemeinde wird seit 2017 als Zuweisung dargestellt und spiegelt sich dort im Jahresergebnis 2018 wider.

Die Umzugskostenbeihilfe ist in der Gesamtermächtigung 2018 enthalten. Der tatsächliche Auszahlung ist unter den Zuweisungen für laufende Zwecke verbucht worden, sodass sich die Abweichung zur Gesamtermächtigung um weitere 130 TEUR erhöht.

Die geplante Kostenerstattung des zweiten Teilbetrages an das Abwasserwerk für den Öffentlichkeitsanteil Niederschlagswasser 2018 in Höhe von 252 TEUR wurde im Haushaltsjahr 2019 zur Auszahlung gebracht und erhöht somit die Abweichung zwischen Gesamtermächtigung und Ergebnis für das Jahr 2018.

13 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ermächtigung/Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2017/2018
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	20.913.884,20	14.615.243,53	16.281.065,32	1.665.821,79	-4.632.818,88
Auszahlungen wegen Steuerbeteiligungen und dergleichen	1.304.315,42	1.624.466,50	1.662.565,81	38.099,31	358.250,39
Allgemeine Umlagen	24.330.195,22	24.384.458,33	24.384.458,33	0,00	54.263,11
	46.548.394,84	40.624.168,36	42.328.089,46	1.703.921,10	-4.220.305,38

In der Gesamtermächtigung der Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sind die jährlichen Zuweisungen seitens des Landes für das Theater in Höhe von 6.102 TEUR enthalten. Im Jahr 2018 wurden diese über die Hansestadt Stralsund ausgereicht, sodass weder Einzahlungen noch Auszahlungen für die Universitäts- und Hansestadt Greifswald zu verzeichnen sind.

Der gemäß Bescheid des Ministeriums für Bildung, Wissenschaft und Kultur M-V vom 20.09.2018 für das Haushaltsjahr 2017 erhöhte reformbedingte Zuschuss für das Theater von 253 TEUR wurde im Jahr 2018 zur Auszahlung gebracht und unter dieser Auszahlungsart verbucht.

Mit Beschluss B786-30/18 vom 22.10.2018 sind die Zuweisungen zur Förderung von Kindern aufgrund erhöhter Platzkosten um 584 TEUR erhöht worden, welche in den Gesamtermächtigungen enthalten sind. Demgegenüber stehen im Ergebnis Auszahlungen in Höhe von 8.067 TEUR. Die ursprüngliche Planung für die Anteile der Wohnsitzgemeinde für die kommunalen Kindertagesstätten und Kindertagesstätten in freier Trägerschaft sind unter den Kostenerstattungen erfasst. Die Planungen für die Zuweisungen der Wohnsitzgemeinde an die Tagesmütter sind unter den Auszahlungen der sozialen Sicherung aufgeführt.

Im Jahr 2018 wurden nicht in der Gesamtermächtigung berücksichtigte Zuweisungen an den Eigenbetrieb „Hanse-Kinder“ in Höhe von 182 TEUR für das Haushaltsjahr 2017 zur Auszahlung gebracht.

Die erhebliche Abweichung zum Jahr 2017 resultiert aus der Zuweisung an das Theater durch die Hansestadt Stralsund sowie des reformbedingten Zuschusses an das Theater. Der Saldo ergibt eine Minderauszahlung zum Vorjahr in Höhe von 5.603 TEUR.

Die Erhöhung des Zuschusses an das Theater seitens der Universitäts- und Hansestadt Greifswald ergibt eine Mehrauszahlung in Höhe von 120 TEUR gegenüber 2017.

Die Auszahlungen für Zuweisungen zur Förderung von Kindern haben sich gegenüber 2017 um 616 TEUR erhöht.

Aufgrund der Auszahlung für Zuweisungen an den Eigenbetrieb „Hanse-Kinder“ im Jahr 2018 für das Jahr 2017 ergibt sich eine Mehrauszahlung zum Vorjahr in Höhe von 363 TEUR.

Im Vergleich zum Vorjahr wurden 346 TEUR weniger Zuweisungen und Zuschüsse an das Städtebauliche Sondervermögen zur Auszahlung gebracht.

Bei den allgemeinen Umlagen ist die Kreisumlage mit 24.384 TEUR ausgewiesen. Der Planung der Kreisumlage lag ein Umlageschlüssel von 46,36 % zugrunde. Die Auszahlungen der Kreisumlage entsprechen der Gesamtermächtigung und haben sich gegenüber 2017 um 54 TEUR erhöht.

	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ermächtigung/Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2017/2018
14 - Auszahlungen der sozialen Sicherung	548,76	426.300,00	0,00	-426.300,00	-548,76

In den Planansätzen sind die Auszahlungen für die Anteile der Wohnsitzgemeinde an Tagesmütter erfasst. Seit 2017 werden diese Beträge unter den Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke ausgewiesen.

15 - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ermächtigung/Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2017/2018
an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	297.247,25	450.976,45	156.582,62	-294.393,83	-140.664,63
an den öffentlichen Bereich	91.479,05	78.700,00	68.301,91	-10.398,09	-23.177,14
an den inländischen Geldmarkt	115.125,43	344.720,60	109.460,82	-235.259,78	-5.664,61
Sonstige Zinsen und ähnliche Finanzauszahlungen	613.051,95	115.100,00	82.051,18	-33.048,82	-531.000,77
	1.116.903,68	989.497,05	416.396,53	-573.100,52	-700.507,15

Im Vergleich zum Vorjahr wurden 531 TEUR weniger für sonstige Zinsen und ähnliche Finanzaufwendungen ausgezahlt. Maßgebliche Ursache für die hohe Auszahlung im Jahr 2017 war ein beendetes Klageverfahren, welches zu Veränderungen von Gewerbesteuerveranlagungen der Jahre 2002 bis 2010 und damit hohe Erstattungszinsen zur Gewerbesteuer zur Folge hatte. Solche Einzelfälle sind schwer planbar.

16 - Sonstige laufende Auszahlungen	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ermächtigung/Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2017/2018
Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	367.223,80	566.983,62	431.870,59	-135.113,03	64.646,79
Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.307.460,58	2.327.399,01	1.483.965,01	-843.434,00	176.504,43
Geschäftsauszahlungen	882.807,49	1.217.920,64	970.135,83	-247.784,81	87.328,34
Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	546.916,77	585.500,00	572.374,60	-13.125,40	25.457,83

Auszahlungen für besondere Finanzauszahlungen	766,94	0,00	48.317,08	48.317,08	47.550,14
Auszahlungen für Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	15.220,68	27.503,02	55.793,10	28.290,08	40.572,42
Sonstige Steuerauszahlungen	66.274,77	38.700,00	44.624,74	5.924,74	-21.650,03
Sonstige laufende Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit	1.134.223,44	148.963,34	109.975,52	-38.987,82	-1.024.247,92
	4.320.894,47	4.912.969,63	3.717.056,47	-1.195.913,16	-603.838,00

Im Bereich der Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ergibt sich eine erhebliche Abweichung, die sich, wie folgt, zusammensetzt:

- 49 TEUR Minderauszahlungen für die Miete von Kopierern für das 4. Quartal 2018, Auszahlung erfolgt in 2019,
- Minderauszahlungen für die Unterhaltung von Software in Höhe von 52 TEUR,
- Minderaufwendungen in Höhe von 69 TEUR für die Unterstützung bei der Vertragsvergabe des Zentrums für Life Science und Plasmatechnologie,
- zeitliche Verschiebung des Projektes „Neuaufstellung Flächennutzungsplan“ in Höhe von 125 TEUR aufgrund mehrerer vorgeschalteter Masterplanverfahren/Rahmenplanungen zur Generierung relevanter planerischer Zielaussagen für die FNP-Neuaufstellung,
- 300 TEUR Minderauszahlungen für die Inanspruchnahme von sonstigen Sachverständigen, Gerichts- und ähnlichen Auszahlungen, hierin enthalten sind u. a. geplante Auszahlungen in Höhe von 65 TEUR für die Einführung und Begleitung der systematischen Umstellung auf die Regelungen des § 2b UStG, weitere 80 TEUR für das Projekt „Lärmaktionsplan Stadtplanung“, welches infolge verspäteter Stellenbesetzung verschoben wurde und 61 TEUR Minderauszahlungen für Planungsleistungen im Bereich der Bebauungsplanung aufgrund von Kapazitätsengpässen,
- Minderauszahlungen im Projekt „Masterplan Klimaschutz“ in Höhe von 81 TEUR, welche unter Personalauszahlungen erfasst werden,
- keine Umsetzung des Projekts „Klimakonferenz Naturschutz“ in Höhe von 20 TEUR, da kein Förderprogramm aufgesetzt wurde,
- Minderauszahlungen im Projekt „Klimaschutzkonzept Naturschutz“ in Höhe von 30 TEUR (Projekt wird gefördert/Bewilligung für Anfang 2019 erwartet; Übertrag in das Jahr 2019),
- das Projekt „Lärmaktionsplanung Naturschutz“ in Höhe von 20 TEUR ist noch nicht abgeschlossen,
- Verschiebung des Projektes „Nakopa Kleinprojektfond“ in Höhe von EUR 60 TEUR, da es bei der Partnerstadt Pomerode aufgrund eines personellen Wechsels zu Verzögerungen kam (Umsetzung des Projektes ist für 2019 eingeplant),
- insgesamt 26 TEUR Minderauszahlungen für Honorare (diverse Produkte).

Im Haushaltsjahr 2017 war in den sonstigen laufenden Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit eine einmalige Zahlung in Höhe von 1.032 TEUR an den Landkreis Vorpommern-Greifswald enthalten. Diese Auszahlung basierte auf dem Vertrag zur Vermögensauseinandersetzung zwischen der Universitäts- und Hansestadt Greifswald und dem Landkreis Vorpommern Greifswald.

	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ermächtigung/Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2017/2018
17 Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	93.958.516,08	101.616.783,61	90.470.495,10	-11.146.288,51	-3.488.020,98
18 Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	1.493.769,18	-498.344,16	6.321.043,71	6.820.635,41	4.827.274,53

	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ermächtigung/Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2017/2018
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	14.350.209,70	11.918.900,00	8.391.224,50	-3.527.675,50	-5.958.985,20

Die Einzahlungen aus Investitionszuwendungen sind in der Regel abhängig von der Umsetzung der jeweiligen Investitionsmaßnahme, wodurch es zu jährlichen Verschiebungen kommen kann. Insofern ist ein Vergleich zum Vorjahr nur bedingt möglich und zweckmäßig.

Für die Maßnahme 21801-M00002 Neubau IGS Fischer sind der 1. und 2. Mittelabruf erfolgt. Die Einzahlungen der EU-Fördermittel liegen um 1.553 TEUR unter dem für das Haushaltsjahr 2018 eingeplanten Betrag. Ursächlich ist die Insolvenz eines Unternehmens, was Bauverzögerungen zur Folge hatte. Die Maßnahme konnte daher nicht im vorgesehenen Umfang umgesetzt und die entsprechenden Fördermittel nicht abgerufen werden.

Für die Maßnahme 57100-M11002 Z4LP - Zentrum für Life Science und Plasmatechnologie sind in der Planung für das Haushaltsjahr 2018 Zuwendungen vom Land in Höhe von 2.180 TEUR berücksichtigt worden. Der Fördermittelbescheid seitens des Landesförderinstitutes lag im September 2017 vor, sodass die Projektplanungen im Jahr 2018 fortgesetzt werden konnten. Im Haushaltsjahr 2019 wurde mit den Auftragsvergaben begonnen. Diese zeitliche Verzögerung führte dazu, dass der Fördermittelabruf für 2018 nicht erfolgen konnte.

Für die Umgestaltung des Hanserings - Maßnahme 54100-M00007 sind 720 TEUR in der Gesamtermächtigung für die Einzahlungen aus Investitionszuwendungen berücksichtigt worden. Der Förderantrag wurde im Oktober 2018 gestellt. Per 31.12.2018 lag noch kein Fördermittelbescheid vor. Baubeginn ist für das Jahr 2019 geplant. Zur Weiterführung der Maßnahme wurden die verbleibenden Mittel übertragen.

Des Weiteren werden an dieser Stelle die jährlichen investiven Schlüsselzuweisungen und die Zuweisungen für übergemeindliche Aufgaben verbucht. Die Zuführung der Schlüsselzuweisung wurde mit 4 % geplant, aufgrund des positiven Rechnungsergebnisses erfolgte eine Verbuchung in Höhe von 8,7 %. Diese beiden Sachverhalte sind ursächlich für die um 883 TEUR höhere investive Verbuchung der Schlüsselzuweisungen.

Die Abweichung zum Vorjahr resultiert maßgeblich aus der investiven Einzahlung aus der Vermögensauseinandersetzung mit dem Landkreis Vorpommern Greifswald über 8.767 TEUR im Jahr 2017.

	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ermächtigung/Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2017/2018
20 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	116.000,06	1.042.000,00	173.071,24	-868.928,76	57.071,18
21 + Einzahlungen aus Anlagevermögen	2.608.966,93	1.106.500,00	749.609,44	-356.890,56	-1.859.357,49
22 + Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	488.671,86	25.900,00	41.915,50	16.015,50	-446.756,36
23 + Sonstige Investitionseinzahlungen	1.756.985,51	250.854,50	2.622.128,25	2.371.273,75	865.142,74
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	19.320.834,06	14.344.154,50	11.977.948,93	-2.366.205,57	-7.342.885,13

In der Gesamtermächtigung Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten sind Straßenausbaubeiträge in Höhe von 520 TEUR für die Maßnahme „54100-M12033 - Straßenausbau Ladebow/Flugplatzsiedlung“ geplant. Gemäß § 8a KAG M-V hat der Gesetzgeber die Erhebung von Straßenausbaubeiträgen für Maßnahmen mit einem Baubeginn ab dem 01.01.2018 aufgehoben. Bereits beschiedene und vereinnahmte Beiträge in Höhe von 86 TEUR müssen von der Universitäts- und Hansestadt Greifswald zurückerstattet werden. Der Ausgleich erfolgt durch das Land Mecklenburg-Vorpommern.

Geplante Straßenausbaubeiträge in Höhe von 370 TEUR für die Maßnahme „54100-M12027 - B-Plan 13 An den Gewächshäusern“ konnten im Haushaltsjahr 2018 nicht vereinnahmt werden, da die Bescheidung nach Abschluss des B-Plan-Verfahrens erfolgt.

In der Gesamtermächtigung sind ebenfalls Einzahlungen für Straßenausbaubeiträge in Höhe von 152 TEUR für die Gesamtmaßnahme „54100-M12031 - Revitalisierung Herrenhufen“ geplant worden, welche sich aus drei Einzelmaßnahmen zusammensetzt. Diese Einzelmaßnahmen werden durch Fördermittel mitfinanziert. Die Bescheidung erfolgt nach Prüfung und Bestätigung des Fördermittelanspruchs seitens des LFI und kann frühestens im Jahr 2019 erfolgen.

Unter den Einzahlungen aus Anlagevermögen wurden 1.100 TEUR für den Verkauf von Grundstücken der Maßnahme „B-Plan 88 - Heinrich-Heine-Straße“ geplant. Diese Einzahlungen sind in Höhe von 2.418 TEUR unter den Sonstigen Investitionseinzahlungen vereinnahmt worden und spiegeln sich dort im Ergebnis wider. Demgegenüber steht eine, bei den Einzahlungen aus Anlagevermögen nicht geplante, Einzahlung vom Abwasserwerk Greifswald in Höhe von 621 TEUR aus der Schlussrechnung für die Maßnahme „Revitalisierung Herrenhufen“.

Diese Sachverhalte erklären die erheblichen Abweichungen im Vergleich zur ursprünglichen Gesamtermächtigung für das Haushaltsjahr 2018 sowie zum Vorjahr.

	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ermächtigung/Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2017/2018
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	6.633.840,50	58.943.266,67	15.997.833,02	-42.945.433,65	9.363.992,52
26 - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 - Sonstige Investitionsauszahlungen	296.647,70	122.100,00	96,53	-122.003,47	-296.551,17
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	6.930.488,20	59.065.366,67	15.997.929,55	-43.067.437,12	9.067.441,35

Im Bereich der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sind aufgrund des verzögerten Beginns von Baumaßnahmen und temporärer Verschiebungen bei den sonstigen Investitionen erhebliche Abweichungen ersichtlich. Insbesondere folgende Maßnahmen führen zu diesen Abweichungen:

57100-M11002	Zentrum für Life Science und Plasmatechnologie	14.100 TEUR
21801-M00002	Neubau IGS Fischer	5.237 TEUR
55200-M00006	Gewässerrenaturierung	4.245 TEUR
51103-M11001	Städtebauliches Sondervermögen 161 Innenstadt	3.298 TEUR
25200-M00004	Neubau Stadtarchiv	2.516 TEUR
54100-M12027	Erschließung B-Plan 13, An den Gewächshäusern	1.450 TEUR
54100-M12010	Aus- und Neubau, Straße Am Eisenpark	1.396 TEUR
54100-M00007	Umgestaltung Hansering	978 TEUR
54100-M12033	Straßenausbau Ladebow, Flugplatzsiedlung	886 TEUR
54100-M00006	Ostseeküstenradweg	816 TEUR
42402-M00003	Neubau Caspar-David-Friedrich-Sporthalle	792 TEUR
51103-M00003	Ernst-Moritz-Arndt-Schule, 25 % Eigenanteil	700 TEUR
55200-M00002	Schöpfwerk Mühle	515 TEUR
51103-M11008	Städtebauliches Sondervermögen 198 Schönwalde II	498 TEUR
11402-M00001	Allgemeiner Ankauf	487 TEUR
54100-M12014	Erschließung B-Plan 88, Heinrich-Heine-Straße	468 TEUR
51103-M11009	Städtebauliches Sondervermögen 199 Schönwalde II	420 TEUR
51101-M00003	Radstation	341 TEUR
54100-M12031	Revitalisierung Herrenhufen	336 TEUR
55200-M00005	Regenwasserpumpwerk Schönwalder Landstraße	331 TEUR
51103-M11005	Städtebauliches Sondervermögen 162 SOS Fleischer-vorstadt	301 TEUR
54100-M12030	Ausbau Heinrich-Heine-Straße	207 TEUR

	Ergebnis 2017	Gesamtermächti- gung 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ermächti- gung/Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2017/2018
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	12.390.345,86	-44.721.212,17	-4.019.980,62	40.701.231,55	-16.410.326,48

	Ergebnis 2017	Gesamtermächti- gung 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ermächti- gung/Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2017/2018
30 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	13.884.115,04	-45.220.803,87	2.301.063,09	47.521.866,96	-11.583.051,95
31 + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	19.598.900,00	0,00	-19.598.900,00	0,00
32 - Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	2.690.380,67	3.012.700,00	2.547.647,45	-465.052,55	-142.733,22
33 - Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	-2.690.380,67	16.586.200,00	-2.547.647,45	-19.133.847,45	142.733,22
35 Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	-185.939,85	0,00	-98.412,36	-98.412,36	87.527,49

	Ergebnis 2017	Gesamtermächti- gung 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ermächti- gung/Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2017/2018
36 Veränderung der liquiden Mit- tel und Kassenkredite (Summe der Nummer 30, 34 und 35)	11.007.794,52	-28.634.603,87	-344.996,52	28.289.607,15	-11.352.791,24
37 Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	-1.196.611,49	-3.512.291,70	3.773.396,46	7.285.687,96	4.970.007,75

Im Jahr 2018 sind aufgrund der zeitlichen Verschiebung von Baumaßnahmen keine Kredite für Investitionen aufgenommen worden. Der dafür berücksichtigte Planansatz für die Tilgung in Höhe von 465 TEUR wurde nicht benötigt.

nachrichtlich		Gesamtermächti- gung	Ergebnis		
38 Saldo der laufenden Ein- und Aus- zahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres.		0	3.364.097,91		
39 Saldo der laufenden Ein- und Aus- zahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38).		0	7.137.117,59		
darunter					
Zuführung zum investiven Bereich aus einem posi- tiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Einzahlung in Nummer 23 (Sonstige Investitionseinzahlungen) und Auszahlung in Nummer 16 (sonstige laufende Auszah- lungen) enthalten)		0,00	0,00		
Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich (Ein- zahlung in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlun- gen) und Auszahlung in Nummer 27 (Sonstige Investi- tionsauszahlungen) 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		

In der Zeile 38 werden die kumulierten Summen der Haushaltsvorjahre 2012 bis 2017 für die Gesamtermächtigungen sowie für die Ergebnisse dargestellt. Der Softwareanbieter arbeitet an der technischen Umsetzung, diese Werte in der Auswertung aus dem Programm ab-data darstellen zu können. Aktuell werden die Beträge anhand der Vorjahreswerte manuell errechnet.

Die Salden in der Zeile 39 resultieren aus den Zeilen 37 und 38 und werden ebenfalls manuell ermittelt.

Im Folgenden werden die erheblichen Abweichungen ab 500 TEUR innerhalb der Finanzrechnung der Teilhaushalte erläutert. Die Ergebnisse des Haushaltsjahres werden dazu der Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres und den Ergebnissen des Haushaltsjahres gegenübergestellt.

THH	Sechsstelle	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Planansatz	GPI	api	Sollübertrag	Gesamtermächtigung	Ergebnis 2018	Abweichung vom Ergebnis HHJ zum Planansatz	Abweichung vom Ergebnis 2018 Gesamtermächtigung	Abweichung vom Ergebnis 2018 zum Vorjahresergebnis	Bemerkung zur Abweichung zur Gesamtermächtigung	Bemerkung zur Abweichung zum Vorjahresergebnis
05	64243000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.000.000	910.000,00	0,00	0,00	0,00	910.000,00	375.000,00	-535.000,00	535.000,00	-25.000,00	Im Rahmen der Haushaltsplanung wurde die Erhöhung für den Personalaufwand § 18 FAG auf dem Konto 64243000 (24.000,00) eingeplant. Die Buchung erfolgte auf dem FK 61443 (USA) 41.443,00(000).	
05	61443000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	519.434,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	502.618,99	502.618,99	502.618,99	-16.815,65		
06	79826000	Umlage THH 6	2.321.096,50	3.722.000,00	0,00	0,00	0,00	3.723.300,00	2.422.547,75	-1.299.452,25	-1.300.752,25	101.451,25	Der Planansatz für die Umlage mehrheitlich des THH 06 war zu hoch.	
06	69826000	Umlage THH 6	2.321.096,50	3.722.000,00	0,00	0,00	0,00	3.723.300,00	2.422.547,75	-1.299.452,25	-1.300.752,25	101.451,25		
09	72313000	Gebäude einschließlich der Bestandteile die dem Gebäude zuzurechnen sind	207.974,77	1.196.500,00	0,00	0,00	0,00	1.468.119,39	366.649,87	-831.850,13	1.101.469,57	158.675,10	Geplante Maßnahmen an der Kull-Schule in Höhe von 400 TEUR sowie am Jahr-Gymnasium in Höhe von 200 TEUR für die Erneuerung der Außenanlagen übertragen und umgesetzt. Maßnahmen an der Cesar-David-Friedrich-Schule in Höhe von 112 TEUR wurde aus Kapazitätsgründen nicht umgesetzt. Geplante Maßnahmen für die Dach- und Fassadenreparatur am Humboldt-Gymnasium in Höhe von 200 TEUR wurde in einer Gesamtkonzeptionsmaßnahme aufgenommen und neu geplant. Die Anmietung der Container am Ernst-Werk-Andrit-Gymnasium in Höhe von 250 TEUR wurde über eine mehrere Maßnahmen abgedeckt.	
09	63290000	Sonstige Kostenerstattung	1.184.669,66	1.992.500,00	0,00	0,00	0,00	1.992.500,00	947.493,35	-1.045.006,65	-1.045.006,65	-237.176,31	Seit dem Haushaltsjahr 2018 werden die Erstattungen des Landkreises Vorpommern-Greifswald für das Friedrich-Ludwig-Jahr-Gymnasium (mit Abergangsgymnasium) das Alexander-von-Humboldt-Gymnasium und die USG Fischer sowie die Erstattungen aus Betriebskostenberechnungen unter dem Kostenträger (SK 64243) erfasst. Die Erstattung erfolgte unter den Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Betriebe (SK 6329).	
09	64243100	Kostenrücklagen und Kostenträger von Gemeinden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.109.357,24	1.109.357,24	1.109.357,24	1.109.357,24		
09	61442060	von Land	5.505.892,96	6.101.200,00	0,00	0,00	0,00	6.101.200,00	253.100,00	-5.848.100,00	-5.848.100,00	-5.252.792,96	Die Zuweisungen und Zuschüsse an das Theater wurden im HHJ 2018 von der Hansestadt Stralsund ausgeglichen.	
09	74127000	an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	5.855.892,96	6.102.200,00	0,00	0,00	0,00	6.102.200,00	253.100,00	-5.849.100,00	-5.849.100,00	-5.602.792,96		
09	74143000	an die Gemeinden und Gemeindeverbände	3.815.082,37	10.900,00	0,00	264.700,00	0,00	275.600,00	3.387.651,66	3.976.751,66	3.712.051,66	172.569,29	Die Planung des Anteils der Wohnortsgemeinde für die kommunalen Kitas erfolgte auf dem FK 7259, die Verbuchung der Zuweisungen und Zuschüsse auf dem FK 74143.	
09	72590000	an Sonstige	442.788,06	4.227.300,00	0,00	0,00	0,00	4.227.300,00	702.122,86	3.525.177,14	3.525.177,14	259.334,80		
09	72599000	an den sonstigen privaten Bereich	627,34	3.366.200,00	0,00	0,00	0,00	3.366.200,00	0,00	-3.366.200,00	-3.366.200,00	627,34	Die Planung des Anteils der Wohnortsgemeinde für Kindertagesstätten in privater Trägerschaft erfolgte auf dem FK 72599, die Verbuchung der Zuweisungen und Zuschüsse auf dem FK 74191.	
09	74191000	Sonstige	3.273.243,52	60.000,00	565,00	311.000,00	0,00	373.805,00	3.738.347,80	3.678.347,80	3.366.542,80	465.104,28		
11	77910000	aus der Vollerfassung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	553.638,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	49.969,00	-50.431,00	-50.431,00	-504.069,00	Im HHJ 2017 mussten aufgrund der Bemessung eines Klagenverfahrens bei einem Steuerpflichtigen hohe Erstattungsansprüche gezahlt werden.	
11	61111000	Schlussabrechnung	13.280.457,43	14.261.800,00	123.500,00	351.100,00	234.458,33	14.722.258,33	15.505.955,24	1.244.195,24	783.696,91	2.225.497,81	Mit der Novellierung des Finanzabrechnung in Mecklenburg-Vorpommern zum 01.01.2018 sind die Steuerpflichtigen für die Steuerbesätze der Jahre 2014 bis 2016 neu zu berechnen. Die Steuerbesätze werden unter denen der Hansestadt Greifswald liegen. Die übertragenen Beträge bleiben bei der Berechnung des Finanzabrechnung unberücksichtigt. Zum Zeitpunkt der Planung waren die revidierten Hebesätze noch nicht bekannt und fanden somit keine Berücksichtigung. Die neu festgelegten Hebesätze erklären des Weiteren die erhebliche Abweichung zum HHJ 2017.	
11	66299000	Sonstige laufende Erhöhungen (außerordentlich)	552.427,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-552.427,96	Im HHJ 2017 erfolgten die Ein- und Auszahlungen im Zusammenhang mit der Vermögensübernahme mit dem Landkreis Vorpommern-Greifswald.	
11	76990000	Sonstige laufende Auszahlungen (außerordentlich)	1.032.920,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.032.920,32	-1.032.920,32		
11	60210000	Gemeindeanteile an der Einkommensteuer	16.409.386,99	17.000.000,00	0,00	0,00	0,00	17.000.000,00	17.119.466,68	119.466,68	119.466,68	710.075,69	Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer ist der allgemeinen Lage im Vergleich zum Vorjahr günstig.	
11	60220000	Gemeindeanteile an der Umsatzsteuer	3.688.047,96	4.410.000,00	0,00	0,00	0,00	4.410.000,00	5.040.745,80	630.745,80	630.745,80	1.352.697,84	Der Planansatz für den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer basiert auf eigenen Prognosen und den bisherigen Schätzungen, da die ab 2018 geltenden Steuersatzänderungen zum Zeitpunkt der Planung noch nicht vorlagen.	
11	60131000	Gewerbesteuererhöhungen laufendes Jahr	16.713.093,78	17.500.000,00	0,00	654.000,00	183.266,50	18.337.266,50	19.375.169,30	1.037.902,80	1.037.902,80	2.662.075,52	Die Gemeindeförderung für die Gewerbesteuer wurde dem gestiegenen Aufkommen der Vorjahre angepasst und zusätzlich eine Steigerung berücksichtigt. Diese Vorgaben wurden überschritten, hauptsächlich durch hohe Vorauszahlungen für das Jahr 2018 sowie Nachzahlungen für das Veranlagungsjahr 2016 in Höhe von 3.400 TEUR.	

Im Folgenden werden die erheblichen Abweichungen ab 500 TEUR innerhalb der Investitionen der Teilhaushalte erläutert. Die Ergebnisse des Haushaltsjahres werden dazu der Gesamtermittlung des Haushaltsjahres gegenübergestellt.

THH	Maßnahmen-Nr.	Beschreibung	Ein-/Art	Ergebnis 2017	Planansatz	Erreichung aus dem Vorjahr	OpI	OpII	OpIII	Selbstber. opI	Gesamtermittlung	Ergebnis 2018	Abweichung vom Ergebnis zum Planansatz	Abweichung vom Gesamtermittlung	Bemerkung
03	51.100-M1.1007	ZALP - Zentrum für Liniensysteme - Personalausstattung	Ausgabe	67.948,50	7.300,00	15.067.418,19	0,00	0,00	0,00	0,00	15.074.718,19	987.451,06	880.151,06	-14.087.767,13	Der Fortmittlebeschrieb wurde aufgrund der Komplexität des Bauvorhabens und der langen Prüfungen des Liniensystems 2017 festgelegt. Somit konnten erst im Jahr 2018 die Mittel für die Personalausstattung im Rahmen der Fortmittlebeschreibung im Haushaltsjahr 2018 beantragt werden. Die Mittel wurden in das HHJ 2019 übertragen.
04	11.102-M10001	Allgemeines Aufbauf	Ausgabe	225.874,50	100.000,00	456.532,34	0,00	80.150,00	0,00	0,00	636.982,34	110.243,26	10.243,26	526.739,08	Der geplante Ausbau von Aktivitäten in Jarmatzingen in Höhe von 228 TEUR wurde nicht durchgeführt. Die Mittel wurden in das HHJ 2019 übertragen.
04	11.102-M10003	Allgemeines Verkauf	Ertrahmer	1.684.110,83	240.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240.000,00	2.503.888,00	2.253.888,00	2.253.888,00	Der geplante Ertrahmer zu Maßnahme 54.100 M.12014 wurden auf der Maßnahme 11.402-M10003 Ertrahmer.
04	11.100-M1.2014	Erweiterung B-Park 08	Ertrahmer	0,00	1.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.100.000,00	0,00	1.100.000,00	1.100.000,00	Die Maßnahme in 2018 übertragen werden im Jahr 2019 sind nach Recherchen an der Auftragsvergabe scheitern. Hierzu werden noch Rechnungen erwartet. Infolgedessen werden die Mittel übertragen werden.
04	11.102-M10002	Herrenheim-Straße	Ausgabe	1.082.701,76	1.936.000,00	1.187.773,40	0,00	540.000,00	0,00	0,00	3.104.173,40	2.787.112,23	850.112,23	837.061,17	Der geplante Ausbau von Aktivitäten in Jarmatzingen in Höhe von 228 TEUR wurde nicht durchgeführt. Die Mittel wurden in das HHJ 2019 übertragen.
05	21.100-M10004	Städtischer Neubau	Ausgabe	0,00	1.500.000,00	540.000,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	2.140.000,00	500.000,00	-1.000.000,00	-1.650.000,00	Die verordneten Baumaßnahmen werden dem Ablauf der Eigenleistung sowie der nicht.
05	21.103-M10003	Maßnahmenumwandlung	Ausgabe	0,00	700.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	300.000,00	700.000,00	Die verordneten Baumaßnahmen werden dem Ablauf der Eigenleistung sowie der nicht.
05	31.103-M1.1001	Schulhaus	Ausgabe	0,00	1.116.000,00	2.385.417,49	-160.000,00	-104.381,08	0,00	0,00	3.291.431,37	3.291.431,37	-1.176.400,00	3.291.431,37	Der geplante Ausbau von Aktivitäten in Jarmatzingen in Höhe von 228 TEUR wurde nicht durchgeführt. Die Mittel wurden in das HHJ 2019 übertragen.
05	55.200-M10002	Stadthaus Muth	Ausgabe	0,00	0,00	515.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	515.000,00	0,00	515.000,00	515.000,00	Die verordneten Baumaßnahmen werden dem Ablauf der Eigenleistung sowie der nicht.
05	25.200-M10001	Gewerbestraßeumwandlung	Ausgabe	68.812,27	2.776.100,00	153.618,58	1.384.408,00	0,00	0,00	0,00	4.314.186,58	68.812,27	2.767.287,73	4.245.374,31	Die verordneten Baumaßnahmen werden dem Ablauf der Eigenleistung sowie der nicht.
06	11.103-M10004	Neubau und Reparaturarbeiten	Ausgabe	0,00	520.100,00	0,00	-517.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	520.100,00	0,00	Mittel in Höhe von 517 TEUR wurden ab dem Rechnungszeitpunkt zur Erhebung des Zustimmens an das Finanzamt in Höhe von 520 TEUR an den Finanzamt übergeben. Die Mittel wurden in das HHJ 2019 übertragen.
06	51.100-M10003	Neubau (Liniensysteme)	Ausgabe	8.709,47	0,00	827.235,39	0,00	0,00	0,00	0,00	827.235,39	10.952,31	10.952,31	816.293,08	Die verordneten Baumaßnahmen werden dem Ablauf der Eigenleistung sowie der nicht.
06	51.100-M10007	Umgewandlung Herweg	Ausgabe	59.193,72	460.000,00	325.200,26	0,00	0,00	0,00	0,00	1.265.200,26	306.753,83	653.246,17	918.452,43	Die verordneten Baumaßnahmen werden dem Ablauf der Eigenleistung sowie der nicht.
06	51.100-M10007	Umgewandlung Herweg	Ertrahmer	0,00	720.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	720.000,00	0,00	-720.000,00	-720.000,00	Die verordneten Baumaßnahmen werden dem Ablauf der Eigenleistung sowie der nicht.
06	54.100-M1.2010	Aus- und Neubau am Entwurf (Herweg am dem Gewerbestraße)	Ausgabe	202.541,50	0,00	1.404.818,19	0,00	0,00	0,00	0,00	1.404.818,19	98.687,40	-98.687,40	-1.306.130,79	Die verordneten Baumaßnahmen werden dem Ablauf der Eigenleistung sowie der nicht.
06	54.100-M1.2007	B-Park 13 am Entwurf (Gewerbestraße)	Ausgabe	0,00	1.486.800,00	217.130,41	0,00	0,00	0,00	6.110,29	1.670.832,70	1.774.64,46	1.309.335,34	-1.570.508,30	Die verordneten Baumaßnahmen werden dem Ablauf der Eigenleistung sowie der nicht.
06	54.100-M1.2033	Stadthausbau	Ausgabe	2.810,79	1.002.800,00	83.007,01	0,00	0,00	0,00	0,00	1.085.807,01	152.183,38	850.610,62	-933.618,23	Die verordneten Baumaßnahmen werden dem Ablauf der Eigenleistung sowie der nicht.
07	12.103-M10001R	Grafweg	Ausgabe	0,00	50.000,00	520.000,00	0,00	45.000,00	0,00	0,00	615.000,00	607.259,86	587.259,86	-7.740,14	Die verordneten Baumaßnahmen werden dem Ablauf der Eigenleistung sowie der nicht.
08	21.103-M10002	Neubau (Liniensysteme)	Ertrahmer	17.030,00	3.958.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.958.100,00	2.400.000,33	1.558.093,47	-1.558.093,47	Die verordneten Baumaßnahmen werden dem Ablauf der Eigenleistung sowie der nicht.
08	21.103-M10002	Neubau (Liniensysteme)	Ausgabe	2.214.163,92	7.512.700,00	3.280.500,31	0,00	0,00	0,00	0,00	9.002.200,31	-6.724.299,99	2.403.270,01	-5.233.800,37	Die verordneten Baumaßnahmen werden dem Ablauf der Eigenleistung sowie der nicht.
09	21.100-M10004	Stadthausbau	Ausgabe	14.726,86	800.000,00	110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	910.000,00	-43.640,32	756.359,18	-866.359,18	Die verordneten Baumaßnahmen werden dem Ablauf der Eigenleistung sowie der nicht.
11	21.100-M1.1002	ZALP - Zentrum für Liniensysteme und Personalausstattung	Ertrahmer	0,00	8.800.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.800.100,00	0,00	8.800.100,00	8.800.100,00	Die verordneten Baumaßnahmen werden dem Ablauf der Eigenleistung sowie der nicht.

G Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite (Muster 5 a zu § 48 Abs. 2 GemHVO-Doppik M-V)

Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Haushaltsjahr 2018						
lfd. Nr.			lfd. Ein- und Auszahlungen	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	durchlaufende Gelder und ungeklärte Zahlungsvorgänge	Summe
1		Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsvorjahres				12.138.882
2	(-)	Kassenkredite zum 31.12. des Haushaltsvorjahres				0
3	(=)	Saldo der liquiden Mittel u. der Kassenkredite zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	3.364.098	8.426.059	348.725	12.138.882
4	(+)	Korrektur des Vortrages	-376	376		
5	(=)	Bereinigter Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	3.363.722	8.426.435	348.725	12.138.882
6	(+)	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	3.773.396			3.774.594
7	(+)	Saldo der Ein- und Auszahlungen für Investitionen		-4.019.981		-4.019.981
8	(+)	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0		0
9	(+)	Saldo der durchlaufenden Gelder			-98.412	-99.610
10	(=)	Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31.12. des Haushaltsjahres	7.137.118	4.406.454	250.313	11.793.885

Kontrollrechnung						
11		Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsjahres				11.793.885
12	(-)	Kassenkredite zum 31.12. des Haushaltsjahres				0
13	(=)	Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31.12. des Haushaltsjahres				11.793.885

Erläuterung zur Zeile 4 Korrektur des Vortrages:

investive Ein-/Auszahlungen	Erläuterung
376	Die Straßenausbaubeiträge für die Maßnahme Grimmer Straße wurden in Höhe von 376,22 EUR und eine Kleindifferenz aus dem Jahr 2013 in Höhe von 0,36 EUR korrigiert.
376	Summe

H Sonstige Angaben

1 Einschränkungen von Grundbesitzrechten

Im Haushaltsjahr 2018 wurden zu insgesamt 14 Flurstücken Erträge aus Grunddienstbarkeiten erwirtschaftet. Darunter sind

- fünf Flurstücke mit Leitungsrechten,
- vier Flurstücke mit Wegerechten,
- zwei Flurstücke mit Baulasten,
- zwei Flurstücke mit Fensterrechten sowie
- ein Flurstück mit einer Abstandfläche.

Darüber hinaus stehen folgende Flurstücke bzw. Teilflächen nur im rechtlichen, aber nicht im wirtschaftlichen Eigentum der Universitäts- und Hansestadt Greifswald:

- 2818 - 1 - 93/90,
- 3252 - 17 - 141.

Folgende Flurstücke befinden sich unter Straßen und Wegen in der Baulastträgerschaft der Universitäts- und Hansestadt Greifswald, stehen aber gleichzeitig im rechtlichen Eigentum privater Dritter:

Bezeichnung	Abschnitt	Fläche
3252 - 45 - 1/1	Kleine Hafenstr.	536 qm
3252 - 45 - 1/3	Kleine Hafenstr.	68 qm
3252 - 45 - 16/27	Hafenstr.	36 qm
3252 - 14 - 116/60	Brandteichstr.	1979 qm
3256 - 1 - 20/483	Hasenwinkel	780 qm
3261 - 1 - 52	Dorfstr.	10 qm
3261 - 1 - 149/6	Dorfstr.	4 qm
3261 - 1 - 41	Rosenstr.	6 qm

Miteigentum PWS

Die Universitäts- und Hansestadt Greifswald besitzt die im Folgenden zusammengefasst dargestellten Flurstücke, welche gleichzeitig im Miteigentum der Peter-Warschow-Sammelstiftung stehen. Die Universitäts- und Hansestadt Greifswald hat einen Anteil von $\frac{2}{3}$, die Stiftung einen Anteil von $\frac{1}{3}$ an den Flächen. Da es sich hierbei um einen ideellen Anteil handelt, kann keine konkrete Zuordnung bestimmter Abschnitte in das Eigentum der Universitäts- und Hansestadt Greifswald bzw. der Stiftung erfolgen. Bei der Vermögensbewertung wurden bei Miteigentum somit 66,67 % des Wertes angesetzt. Die folgende Auswertung wurde mit dem JA 2018 überarbeitet. Aus diesem Grund ergeben sich in der Darstellung andere Werte als in den Vorjahren aufgezeigt, inhaltlich gab es keine Veränderung.

Bilanzposition	Anzahl	Größe in qm
1.2.1 Wald, Forsten	90	8.511.581
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	507	24.106.116
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	28	2.410.094
2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	23	95.704
2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	9	184.939
Summe	657	35.308.434

2 Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten

Die Universitäts- und Hansestadt Greifswald verbürgt sich per 31.12.2018 mit 14.615.095,60 EUR zugunsten städtischer Beteiligungen; das betrifft die Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH Greifswald (13.814.275,60 EUR) und die Parkraumbewirtschaftungsgesellschaft mbH (800.820,00 EUR). Die Bürgschaften sind als kommunale Ausfallbürgschaften zur Sicherung von Investitionskrediten der städtischen Unternehmen übernommen worden und wurden durch die Rechtsaufsicht genehmigt.

3 Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmer

Die Arbeitnehmer*innen der Universitäts- und Hansestadt Greifswald sind bei der Kommunalen Zusatzversorgungskasse Mecklenburg-Vorpommern (ZMV) versichert. Es bestehen Versorgungszusagen gemäß des Tarifvertrages über die zusätzliche Altersvorsorge der Beschäftigten des öffentlichen Dienstes (Altersvorsorge-TV-Kommunal - ATV-K); diese beinhalten die Gewährung einer Alters-, Erwerbsminderungs- und Hinterbliebenenversorgung.

Im Haushaltsjahr 2018 betrug der Umlagesatz 1,3 % der Brutto-Entgeltsumme, der Zusatzbeitrag 4,6 % (01.01.2018 - 30.06.2018) und 4,8 % (01.07.2018 - 31.12.2018). Der Umlagesatz wird sich nach Aussage der ZMV in den kommenden Jahren nicht erhöhen, soweit tarifrechtlich keine weiteren Verpflichtungen eingegangen werden.

Die Arbeitnehmer*innen sind auf der Grundlage von § 37 a ATV-K mit 2,3 % (01.01.2018 - 30.06.2018) und mit 2,4 % (01.07.2018 - 31.12.2018) an der Finanzierung des Zusatzbeitrages beteiligt.

Die umlagepflichtigen Entgelte beliefen sich im Haushaltsjahr 2018 auf 21.447.435,89 EUR. Daraus resultiert die zu zahlende Umlage an die ZMV in Höhe von 278.816,79 EUR und die Zahlung der Zusatzbeiträge in Höhe von 1.008.581,95 EUR.

Die zum Bilanzstichtag bestehenden Versorgungsverpflichtungen verteilen sich auf 551 anspruchsberechtigte Arbeitnehmer*innen, 826 ehemalige Arbeitnehmer*innen (beitragsfreie) sowie 460 Rentner*innen.

4 Beteiligungen

1. unmittelbare Beteiligungen				
Name - Sitz	Anteil in %	Eigenkapital 31.12.2018 in Euro	Ergebnis des letzten Geschäftsjahres 31.12.2018 in Euro	Jahresabschluss (g) - geprüft (f) - festgestellt
Stadtwerke Greifswald GmbH - Greifswald	100	43.604.219	3.321.550	2018 (f)
Wohnungsbau- und Verwaltungs- gesellschaft mbH Greifswald - Greifswald	100	126.693.485	6.753.700	2018 (f)
Greifswalder Parkraumbewirt- schaftungsgesellschaft mbH - Greifswald	100	3.985.947	86.451	2018 (f)
Greifswald Marketing GmbH - Greifswald	100	55.247	4.289	2018 (f)
WITENO GmbH- Greifswald	68,7	704.450	286	2018.(f)
Theater Vorpommern GmbH - Stralsund	47,6	209.776	-79.897	2018 (f)
ABS Gemeinnützige Gesellschaft für Arbeitsförderung, Beschäfti- gung und Strukturentwicklung mbH - Greifswald	87,8	182.123	8.694	2018 (f)
Wirtschaftsfördergesellschaft Vorpommern mbH - Greifswald	16,7	207.698	69.030	2018 (f)

2. mittelbare Beteiligungen				
Name - Sitz	Anteil in %	Eigenkapital 31.12.2018 in Euro	Ergebnis des letzten Geschäftsjahres 31.12.2018 in Euro	Jahresabschluss (g) - geprüft (f) - festgestellt
der Stadtwerke Greifswald GmbH				
Schwimmbad und Anlagen Greifswald GmbH - Greifswald	100	7.360.105	0 ¹⁾	2018 (f)
Stadtwerke Greifswald Innovati- onsgesellschaft mbH	100	1.149.205	72.066	2018 (f)
Verkehrsbetrieb Greifswald GmbH - Greifswald	100	2.136.645	0 ¹⁾	2018 (f)
local energy GmbH - Potsdam	13,94	245.489	19.631	2018 (f)
BiG Bildungszentrum in Greifs- wald GmbH - Greifswald	86,2	3.508.869	-513.359	2018 (f)
der WVG				
Projektgesellschaft Stadt Greifs- wald mbH - Greifswald	100	4.082.478	0 ¹⁾	2018 (f)
WVG Dienstleistungsgesellschaft mbH - Greifswald	100	782.427	362.426 ¹⁾	2018 (f)
SoPHi Greifswald GmbH	100	290.000	0 ¹⁾	2018 (f)
ABS Gemeinnützige Gesellschaft für Arbeitsförderung, Beschäfti- gung und Strukturentwicklung mbH - Greifswald	12,2	182.123	8.694	2018 (f)
der Stadtwerke Greifswald Innovationsgesellschaft mbH				
ENERTRAG SWG Windfeld Verwal- tungsgesellschaft mbH - Greifs- wald	50	57.380	15.861	2018 (f)
ENERTRAG SWG Windfeld Ucker- mark GmbH & Co. KG - Dauerthal	50	1.656.772	-203.635	2018 (f)
ENERTRAG Windfeld Nechlin II GmbH & Co. KG - Dauerthal	50	1.759.038	19.056	2018 (f)

3. Sondervermögen mit Sonderrechnung				
Name - Sitz	Anteil in %	Eigenkapital 31.12.2018 in Euro	Ergebnis des letzten Geschäftsjahres 31.12.2018 in Euro	Jahresabschluss (g) - geprüft (f) - festgestellt
Eigenbetrieb Seesportzentrum Greif - Greifswald	100	456.774	-131.815	2018 (f)
Eigenbetrieb Abwasserwerk - Greifswald	100	13.638.720	582.918	2018 (f)
Eigenbetrieb Hanse-Kinder - Greifswald	100	7.960.519 ²⁾	448.222 ²⁾	2017 (f)
Städtebauliches Sondervermögen - Greifswald	100	2.062.022 ³⁾	0,00	

- 1) Ergebnisabführungsvertrag mit der Mutter Stadtwerke Greifswald GmbH oder Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH Greifswald
- 2) Das dargestellte Eigenkapital basiert auf dem festgestellten Jahresabschluss 2017.
- 3) Bedingt durch die fehlenden Jahresabschlüsse der Städtebaulichen Sondervermögen konnte eine abschließende Abstimmung nicht erfolgen. Diese wird in den Folgejahren nachgeholt.

5 Personalbestand

	Beamte	tariflich Be- schäftigte	Beamten- anwärter	Auszubildende	Gesamt
Personal (Stand 01.01.2018)	74	534	10	12	630
davon in Teilzeit	6	190	-	-	228
davon in Elternzeit	2	10	-	-	12
davon in Altersteilzeit	-	3	-	-	3
Personal (Stand 31.12.2018)	76	543	11	13	643
davon in Teilzeit	5	191	-	-	230
davon in Elternzeit	-	7	-	-	7
davon in Altersteilzeit	-	6	-	-	6
Durchschnitt im Haushaltsjahr	75	539	11	13	637
davon in Teilzeit	6	191	-	-	229
davon in Elternzeit	1	9	-	-	10
davon in Altersteilzeit	-	5	-	-	5

6 Vermögensgegenstände mit ungeklärten Eigentumsverhältnissen

Bilanzierte Vermögensgegenstände mit ungeklärten Eigentumsverhältnissen sind nicht aktiviert worden.

7 Trägerschaften bei Sparkassen, die nicht bilanziert sind

Die Universitäts- und Hansestadt Greifswald ist Mitglied im Zweckverband für die Sparkasse Vorpommern. Dieser ist Träger der Sparkasse Vorpommern. Eine Bilanzierung erfolgt nicht, da eine unmittelbare Trägerschaft nicht besteht und die Stadt keine Einlagen, weder in das Stamm- noch in das Dotationskapital der Sparkasse geleistet hat.

8 Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Es bestanden im Haushaltsjahr 2018 finanzielle Verpflichtungen gegenüber der Volvo Car Financial Services für Kfz-Leasingverträge.

Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften lagen nicht vor.

6. Anlagen

A

Anlagenübersicht mit Übersicht über die Sonderposten zum Anlagevermögen

Posten (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. § 47 Absatz 5 Nummer 2 GemHVO-Doppelt)	Art Art (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. § 47 Absatz 5 Nummer 2 GemHVO-Doppelt)	in EUR													Rechtswert im Haushaltjahr
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
Anlagenübersicht															
Immaterielle Vermögensgegenstände															
1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.153.478,66	157.663,40	16.600,01	1.770,00	1.296.312,05	866.494,65	0,00	130.400,06	0,00	16.595,01	0,00	980.296,70	3.160.123,35	
1.1.1	Geleistete Zahlungen	0,00	259.638,44	0,00	0,00	259.638,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	259.638,44	
1.1.2	Geleistete Investitionszuschüsse	1.886.394,90	0,00	0,00	351.229,37	2.237.624,27	730.851,70	0,00	98.792,32	0,00	0,00	0,00	829.644,02	1.407.980,25	
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	5.296.804,35	7.185.189,36	0,00	0,00	12.461.993,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.461.993,71	
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	8.336.677,91	7.582.491,20	16.600,01	352.999,37	16.255.568,47	1.597.346,35	0,00	229.192,38	0,00	16.595,01	0,00	1.809.943,72	14.445.624,75	
1.2	Sachanlagen	5.407.216,52	67.668,35	0,00	0,00	5.574.884,87	4.752,22	330,42	1.669,26	0,00	0,00	0,00	6.091,06	5.568.793,91	
1.2.1	Wird Ersten	27.159.268,65	94.502,75	10.170,10	-17.946,08	27.225.645,22	363.641,41	7.439,16	40.576,62	0,00	-10.150,00	0,00	-386.628,87	26.839.016,35	
1.2.2	Sonstige unnebenbaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	181.825.189,69	2.973,96	62.715,00	3.280.727,14	185.045.115,69	38.626.745,15	0,00	2.110.034,06	-87.919,14	-2.362,21	0,00	40.648.860,07	144.387.255,62	
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	373.884.949,34	515.443,86	147.807,00	1.513.750,40	375.766.336,60	96.137.806,72	265.647,86	5.239.128,27	87.532,15	88.464,44	0,00	101.110.354,84	274.655.981,76	
1.2.4	Infrastrukturvermögen	8.503.580,34	7.000,00	0,00	556,63	8.511.136,97	510,18	0,00	421,98	0,00	0,00	0,00	932,16	8.510.204,81	
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden	17.949.555,57	1.575.263,69	93.031,60	911.584,91	20.343.372,57	11.765.374,87	0,00	960.421,77	5.593,49	91.598,82	0,00	12.639.791,31	7.703.561,26	
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmale	7.595.607,51	740.455,37	200.922,64	46.490,29	8.182.130,52	5.000.168,52	0,00	730.368,99	-5.206,50	-4.304,31	0,00	5.525.378,37	2.696.752,15	
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	10.958.609,03	11.291.310,36	0,00	-6.115.153,59	16.134.765,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.134.765,80	
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	633.383.966,65	14.294.618,24	514.206,34	-379.990,31	646.784.388,24	151.898.999,07	273.417,44	9.082.620,95	-0,00	-16.816,52	0,00	160.318.036,68	486.466.351,56	
1.2.9	Pflanzen und Tiere	23.229.237,39	890.200,50	0,00	0,00	24.119.437,89	1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00	24.118.037,89	
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	147.016.746,31	0,00	0,00	0,00	147.016.746,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147.016.746,31	
1.3	Finanzanlagen	56.548,00	-25.000,00	0,00	0,00	31.548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.548,00	
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	291.315,85	0,00	0,00	0,00	291.315,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	291.315,85	
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.3	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtlich abhängige kommunale Stiftungen	23.229.237,39	890.200,50	0,00	0,00	24.119.437,89	1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00	24.118.037,89	
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtlich abhängige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	23.350,00	0,00	0,00	0,00	23.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.350,00	
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen	7.371.521,98	953.348,92	0,00	0,00	8.324.870,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.324.870,90	
1.3.9	Sonstige Ausleihungen	284.984,00	-16.915,50	0,00	0,00	268.078,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	268.078,50	
Summe Finanzanlagen		178.273.713,53	1.801.633,92	0,00	0,00	180.075.347,45	1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00	180.073.947,45	
Summe Sachanlagen		819.994.358,09	23.678.743,36	530.806,35	-26.990,34	843.115.304,16	153.497.745,42	273.417,44	9.311.813,33	-0,00	-16.816,52	0,00	406.760,91	680.985.923,76	
Sonderpostenübersicht zum Anlagevermögen															
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen	-129.618.854,11	-558.360,72	0,00	-679.069,86	-130.856.284,69	-34.654.974,15	0,00	-3.182.142,32	0,00	0,00	0,00	-37.837.116,47	-93.019.188,22	
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Emittenten	-5.726.556,71	0,00	0,00	0,00	-5.726.556,71	-2.451.195,39	0,00	-1.633.786,28	0,00	0,00	0,00	-2.614.981,67	-3.111.575,04	
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen	-4.271.967,66	2.930.913,99	0,00	679.069,86	-6.523.811,79	0,00	0,00	-6.523.811,79	0,00	0,00	0,00	-6.523.811,79	-	
Summe Sonderposten zum Anlagevermögen		-139.617.378,48	-3.489.274,71	0,00	0,00	-143.106.653,19	-37.106.169,54	0,00	-3.345.928,60	0,00	0,00	0,00	-40.452.098,14	-102.654.555,05	

1 einschließlich aller aufgelaufenen Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen

B

Forderungsübersicht

Forderungsübersicht 2018

Posten (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO-Doppik)	Art	Forderungen zum 31.12.2018					Bilanzwert zum 31.12.2018	Bilanzwert zum 31.12.2017
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	Nominalwert	kumulierte Wert- berichtigungen zum 31.12.2018		
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		4.597.285,90	19.622,76	438.823,91	5.055.732,57	-2.973.893,39	2.081.839,18	2.639.643,77
darunter:								
a) Gebührenforderungen		668.152,16	18.169,76	34.586,31	720.908,23	-108.776,57	612.131,66	536.662,81
b) Beitragsforderungen		79.115,61	0,00	0,00	79.115,61	-7.404,32	71.711,29	83.117,69
c) Steuerforderungen		2.412.675,90	0,00	370.437,88	2.783.113,78	-2.101.352,63	681.761,15	751.747,94
aa) Grundsteuer		128.948,03	0,00	0,00	128.948,03	-65.900,55	63.047,48	50.341,46
bb) Gewerbesteuer		2.181.224,04	0,00	370.437,88	2.551.661,92	-1.990.971,74	560.690,18	631.136,65
cc) Sonstige		102.503,83	0,00	0,00	102.503,83	-44.480,34	58.023,49	70.269,83
d) Forderungen aus Transferleistungen		235.549,95	1.440,00	1.039,22	238.029,17	-145.848,87	92.180,30	591.267,92
e) Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen		1.201.792,28	13,00	32.760,50	1.234.565,78	-610.511,00	624.054,78	676.847,41
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferung und Leistungen		2.418.463,49	9.900,00	10.300,00	2.438.663,49	-236.666,51	2.201.996,98	2.017.452,24
2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen		634.857,40	0,00	0,00	634.857,40	0,00	634.857,40	627.183,85
2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		8.313,41	0,00	0,00	8.313,41	0,00	8.313,41	7.529,38
2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		559.408,18	0,00	0,00	559.408,18	0,00	559.408,18	552.557,15
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		999.137,82	0,00	0,00	999.137,82	0,00	999.137,82	1.096.882,58
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		999.137,82	0,00	0,00	999.137,82	0,00	999.137,82	1.096.882,58
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände		885.265,21	4.606,54	0,00	889.871,75	0,00	889.871,75	767.978,32
2.2 Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		10.102.731,41	34.129,30	449.123,91	10.585.984,62	-3.210.559,90	7.375.424,72	7.709.227,29

C

Verbindlichkeiten- übersicht

Verbindlichkeitenübersicht zum 31.12.2018

Posten	Art	Verbindlichkeiten zum 31.12.2018 mit einer Restlaufzeit			von mehr als fünf Jahren	Stand zum 31.12.2018 (Bilanzwert)	Stand zum 31.12.2017 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren				
in EUR							
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen davon:	0,00	0,00	41.589.385,55	41.589.385,55	44.137.033,00	44.137.033,00
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	41.589.385,55	41.589.385,55	44.137.033,00	44.137.033,00
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	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	0,00
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	654,00	654,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.060.532,04	62.792,02	0,00	4.123.324,06	3.538.481,50	3.538.481,50
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	75.372,23	0,00	0,00	75.372,23	323.033,94	323.033,94
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	276.140,21	0,00	0,00	276.140,21	381.288,93	381.288,93
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	26.254,91	0,00	0,00	26.254,91	269.662,38	269.662,38
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	1.790.450,56	0,00	0,00	1.790.450,56	276.272,09	276.272,09
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	244.637,92	0,00	0,00	244.637,92	230.448,12	230.448,12
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	244.637,92	0,00	0,00	244.637,92	230.448,12	230.448,12
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	1.390.869,41	0,00	0,00	1.390.869,41	1.163.368,56	1.163.368,56
4	Summe der Verbindlichkeiten	7.864.257,28	62.792,02	41.589.385,55	49.516.434,85	50.320.242,52	50.320.242,52

Die folgende Übersicht stellt den Punkt 4.2.1. „Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen“ aus der Verbindlichkeitenübersicht zum 31.12.2018 detailliert nach Restlaufzeiten dar. Die Übersicht ist eine Auswertung aus dem Kreditverwaltungsprogramm mzens. Für die bilanzielle Gliederung nach der Fristigkeit ist die ursprünglich vereinbarte Laufzeit oder Kündigungsfrist maßgebend, für die Verbindlichkeitenübersicht die Restlaufzeit. Da beide Auswertungen aus demselben System AB-DATA erzeugt werden, ist diese Ergänzung zur Verbindlichkeitenübersicht notwendig. Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen haben folgende Restlaufzeiten:

(Stichtag: 31.12.2018)

	bis zu 1 Jahr	1 - 5 Jahre	über 5 Jahre	Gesamt
in EUR				
2 KAF (LFI) 1100042612	175.323,36	348.223,07	0,00	523.546,43
3 KAF (LFI) 1100046014	28.409,75	98.831,14	0,00	127.240,89
4 KAF (LFI) 1100050918	104.685,59	429.251,18	0,00	533.936,77
5 KAF (LFI) 1100055815	102.561,27	447.676,29	101.652,22	651.889,78
6 KAF (LFI) 1100059616	118.860,00	475.440,00	534.565,11	1.128.865,11
7 KAF (LFI) 1100062013	93.620,00	374.480,00	421.113,34	889.213,34
8 KAF (LFI) 1100063715	186.200,00	744.800,00	837.676,08	1.768.676,08
9 KAF (LFI) 1100070916	117.580,00	470.320,00	763.872,33	1.351.772,33
10 KAF (LFI) 1100081510	103.180,00	412.720,00	876.825,93	1.392.725,93
11 KAF (LFI) 1100081419	49.160,00	196.640,00	417.571,96	663.371,96
12 KAF (LFI) 1100081211	154.720,00	618.880,00	1.315.058,00	2.088.658,00
13 KAF (LFI) 1100090716	98.000,00	392.000,00	1.225.000,00	1.715.000,00
14 KAF (LFI) 1100099517	139.800,00	559.200,00	2.166.900,00	2.865.900,00
15 KAF (LFI) 1100088215	30.160,00	120.640,00	377.000,00	527.800,00
16 KAF (LFI) 1100089912	145.680,00	582.720,00	1.821.000,00	2.549.400,00
17 KAF (LFI) 1100091116	94.040,00	376.160,00	1.175.500,00	1.645.700,00
18 KAF (LFI) 1100098110	74.440,00	297.760,00	1.079.380,00	1.451.580,00
19 KAF (LFI) 1100055718	3.980,00	13.705,84	0,00	17.685,84
20 KAF (LFI) 1100055718	19.560,00	68.207,32	0,00	87.767,32
21 KAF (LFI) 1100055411	78.580,00	314.320,00	667.768,62	1.060.668,62
22 KAF (LFI) 1100065118	36.880,00	147.520,00	423.880,00	608.280,00
23 KAF (LFI) 1100082816	127.320,00	509.280,00	1.463.820,00	2.100.420,00
35 Kommunaldarlehen 6874059821	21.472,47	87.604,80	522.698,58	631.775,85
36 Kommunaldarlehen 6874103588	33.197,32	135.780,34	1.152.737,48	1.321.715,14
37 Kommunaldarlehen 6874134661	31.754,29	130.596,28	1.191.485,29	1.353.835,86
38 Kommunaldarlehen 6874165494	51.792,16	211.357,96	4.532.218,81	4.795.368,93
39 Kommunaldarlehen 6874175120	112.652,15	457.080,41	4.515.290,81	5.085.023,37
40 KfW-Kommunalkredit 6184767	52.408,00	209.632,00	602.653,00	864.693,00

41 KfW-Kommunalkredit 1544994	108.300,00	433.200,00	1.245.375,00	1.786.875,00
Gesamt	2.494.316,36	9.664.026,63	29.431.042,56	41.589.385,55

D

Übersicht über Erträge und Aufwendungen

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung 2018

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen 2018	übertragene Ermächti- gungen 2017	Gesamt- ermäch- tigungen 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018
		1	2	3	4	5
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	48.341.466,50	0,00	48.341.466,50	49.862.077,97	1.520.611,47
	darunter:					
	1.1 Grundsteuer A	30.000,00	0,00	30.000,00	27.289,95	-2.710,05
	1.2 Grundsteuer B	5.224.200,00	0,00	5.224.200,00	5.130.994,25	-93.205,75
	1.3 Gewerbesteuer	18.337.266,50	0,00	18.337.266,50	19.500.297,85	1.163.031,35
	1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	17.000.000,00	0,00	17.000.000,00	17.130.170,00	130.170,00
	1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.410.000,00	0,00	4.410.000,00	4.957.593,39	547.593,39
	1.6 Sonstige Gemeindesteuern	540.000,00	0,00	540.000,00	667.556,75	127.556,75
	1.7 Ausgleichsleistungen vom Land	2.800.000,00	0,00	2.800.000,00	2.448.175,78	-351.824,22
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	33.629.838,00	0,00	33.629.838,00	28.387.557,31	-5.242.280,69
	darunter:					
	2.1 Schlüsselzuweisungen	14.722.258,33	0,00	14.722.258,33	15.505.955,24	783.696,91
	2.3 Sonstige allgemeine Zuweisungen	9.197.900,00	0,00	9.197.900,00	8.691.791,18	-506.108,82
	2.4 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	6.768.379,67	0,00	6.768.379,67	1.007.668,57	-5.760.711,10
	2.7 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	2.941.300,00	0,00	2.941.300,00	3.182.142,32	240.842,32
	darunter:					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.295.306,26	0,00	8.295.306,26	5.647.765,00	-2.647.541,26
	darunter:					
	4.1 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	1.846.200,00	0,00	1.846.200,00	1.721.831,13	-124.368,87
	4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	6.015.306,26	0,00	6.015.306,26	3.250.436,40	-2.764.869,86
	4.3 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	203.700,00	0,00	203.700,00	163.786,28	-39.913,72
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.285.800,00	0,00	3.285.800,00	3.246.729,07	-39.070,93
	darunter:					
	5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.285.800,00	0,00	3.285.800,00	3.246.729,07	-39.070,93
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.168.763,87	0,00	2.168.763,87	4.001.313,23	1.832.549,36
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	168.500,00	0,00	168.500,00	228.551,20	60.051,20
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.073.303,02	0,00	5.073.303,02	7.422.572,00	2.349.268,98
	darunter:					
	8.1 Zinserträge	2.200,00	0,00	2.200,00	14.578,44	12.378,44
	8.2 Sonstige Finanzerträge	5.071.103,02	0,00	5.071.103,02	7.407.993,56	2.336.890,54
09	+ Sonstige Erträge	4.070.596,18	0,00	4.070.596,18	7.969.146,24	3.898.550,06
	darunter:					
	9.1 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	2.412.119,89	2.412.119,89
	9.2 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	142.300,00	0,00	142.300,00	1.375.331,14	1.233.031,14
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	105.033.573,83	0,00	105.033.573,83	106.765.712,02	1.732.138,19
11	- Personalaufwendungen	32.003.800,00	0,00	32.003.800,00	31.294.789,15	-709.010,85
	darunter:					
	11.1 Zuführung zu Pensionsrückstellungen u. ä. Verpflichtungen	787.300,00	0,00	787.300,00	1.069.912,00	282.612,00

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung 2018

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen 2018	Übertragene Ermächti- gungen 2017	Gesamt- ermäch- tigungen 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018
		in EUR				
		1	2	3	4	5
12	- Versorgungsaufwendungen	1.735.100,00	0,00	1.735.100,00	2.507.313,04	772.213,04
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.244.279,27	1.467.297,70	21.711.576,97	11.823.100,26	-9.888.476,71
	darunter:					
	13.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	2.497.937,30	0,00	2.497.937,30	2.026.784,60	-471.152,70
	13.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	5.908.408,69	1.414.778,45	7.323.187,14	5.908.727,32	-1.414.459,82
14	- Abschreibungen	9.840.600,00	0,00	9.840.600,00	9.388.197,22	-452.402,78
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	40.521.200,70	102.967,66	40.624.168,36	41.678.810,00	1.054.641,64
	darunter:					
	15.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	14.512.275,87	102.967,66	14.615.243,53	15.697.261,81	1.082.018,28
	15.3 Gewerbesteuerumlage	1.624.466,50	0,00	1.624.466,50	1.597.089,86	-27.376,64
	15.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise	24.384.458,33	0,00	24.384.458,33	24.384.458,33	0,00
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	426.300,00	0,00	426.300,00	0,00	-426.300,00
	darunter:					
	16.5 Leistungen nach SGB VIII	426.300,00	0,00	426.300,00	0,00	-426.300,00
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	791.997,05	194.700,00	986.697,05	902.725,17	-83.971,88
	darunter:					
	17.1 Zinsaufwendungen	676.997,05	194.700,00	871.697,05	463.519,94	-408.177,11
	17.2 Sonstige Finanzaufwendungen	115.000,00	0,00	115.000,00	439.205,23	324.205,23
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	4.554.928,95	357.840,68	4.912.769,63	4.989.876,38	77.106,75
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	110.118.205,97	2.122.806,04	112.241.012,01	102.584.811,22	-9.656.200,79
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo 10 und 19)	-5.084.632,14	-2.122.806,04	-7.207.438,18	4.180.900,80	11.388.338,98
21	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	19.605,05	19.605,05
22	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	5.729.400,00	0,00	5.729.400,00	0,00	-5.729.400,00
	darunter:					
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	644.767,86	-2.122.806,04	-1.478.038,18	4.161.295,75	5.639.333,93
	nachrichtlich:					
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr					
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)					

E

Übersicht über die
über das Ende des
Haushaltsjahres hin-
aus geltenden Haus-
haltsermächtigungen

Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen 2018

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Übertragene Ansätze nach § 15 GemHVO- Doppik
		in EUR		
		1	2	3
1. Aufwandsermächtigungen				
Summe Aufwandsermächtigungen		120.546.779,88	108.838.582,69	1.645.078,60
Teilplan: 01	THH 01 Verwaltungsleitung	4.178.366,37	3.846.057,05	8.747,45
Teilplan: 02	THH 02 Haupt- und Personalamt	4.705.390,62	4.159.456,97	9.770,94
Teilplan: 03	THH 03 Amt für Finanzen	4.053.106,29	3.788.800,16	108.353,24
Teilplan: 04	THH 04 Immobilienverwaltungsamt	10.173.406,25	9.797.888,49	46.780,81
Teilplan: 05	THH 05 Stadtbauamt	6.189.558,41	4.798.242,73	206.484,67
Teilplan: 06	THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt	19.556.041,70	18.293.340,76	278.011,42
Teilplan: 07	THH 07 Amt für Bürgerservice und Brandschutz	9.802.096,48	9.875.853,96	105.219,83
Teilplan: 09	THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport	32.945.103,87	24.414.731,89	881.710,24
Teilplan: 11	THH 11 Zentrale Finanzwirtschaft	26.769.269,89	27.908.596,89	0,00
Teilplan: 13	THH 13 Rechtsamt	2.174.440,00	1.955.613,79	0,00
2. Auszahlungsermächtigungen				
2.1 laufende Auszahlungen				
Summe laufenden Auszahlungen		122.329.951,48	101.161.908,66	1.645.078,60
Teilplan: 01	THH 01 Verwaltungsleitung	3.986.466,37	3.385.135,74	8.747,45
Teilplan: 02	THH 02 Haupt- und Personalamt	4.354.990,62	3.854.161,47	9.770,94
Teilplan: 03	THH 03 Amt für Finanzen	3.741.406,29	3.475.019,88	108.353,24
Teilplan: 04	THH 04 Immobilienverwaltungsamt	9.064.406,25	9.079.526,18	46.780,81
Teilplan: 05	THH 05 Stadtbauamt	6.027.558,41	5.053.672,65	206.484,67
Teilplan: 06	THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt	14.168.041,74	12.960.836,83	278.011,42
Teilplan: 07	THH 07 Amt für Bürgerservice und Brandschutz	8.772.768,04	7.949.751,80	105.219,83
Teilplan: 09	THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport	31.241.003,87	23.672.528,53	881.710,24
Teilplan: 11	THH 11 Zentrale Finanzwirtschaft	38.814.769,89	29.818.779,34	0,00
Teilplan: 13	THH 13 Rechtsamt	2.158.540,00	1.912.496,24	0,00
2.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		59.065.366,67	15.997.929,55	39.269.661,83
Teilplan: 01	THH 01 Verwaltungsleitung	94.837,41	26.635,97	49.656,38
Teilplan: 02	THH 02 Haupt- und Personalamt	344.052,10	206.521,05	90.031,95
Teilplan: 03	THH 03 Amt für Finanzen	15.145.682,31	1.012.726,49	14.095.035,70
Teilplan: 04	THH 04 Immobilienverwaltungsamt	5.165.619,51	3.194.167,57	910.118,30
Teilplan: 05	THH 05 Stadtbauamt	16.090.472,99	2.976.554,18	11.152.309,82
Teilplan: 06	THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt	9.619.841,64	2.626.791,42	6.744.936,24
Teilplan: 07	THH 07 Amt für Bürgerservice und Brandschutz	865.140,20	704.382,81	24.155,34
Teilplan: 08	THH 08 Schulverwaltungs- und Sportamt	0,00	0,00	0,00
Teilplan: 09	THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport	11.634.120,51	5.241.748,19	6.112.924,20
Teilplan: 11	THH 11 Zentrale Finanzwirtschaft	0,00	0,00	0,00
Teilplan: 13	THH 13 Rechtsamt	105.600,00	8.401,87	90.493,90
Summe Auszahlungsermächtigungen		181.395.318,15	117.159.838,21	40.914.740,43
Teilplan: 01	THH 01 Verwaltungsleitung	4.081.303,78	3.411.771,71	58.403,83
Teilplan: 02	THH 02 Haupt- und Personalamt	4.699.042,72	4.060.682,52	99.802,89

Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen 2018

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Übertragene Ansätze nach § 15 GemHVO- Doppik
		in EUR		
		1	2	3
Teilplan: 03	THH 03 Amt für Finanzen	18.887.088,60	4.487.746,37	14.203.388,94
Teilplan: 04	THH 04 Immobilienverwaltungsamt	14.230.025,76	12.273.693,75	956.899,11
Teilplan: 05	THH 05 Stadtbauamt	22.118.031,40	8.030.226,83	11.358.794,49
Teilplan: 06	THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt	23.787.883,38	15.587.628,25	7.022.947,66
Teilplan: 07	THH 07 Amt für Bürgerservice und Brandschutz	9.637.908,24	8.654.134,61	129.375,17
Teilplan: 08	THH 08 Schulverwaltungs- und Sportamt	0,00	0,00	0,00
Teilplan: 09	THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport	42.875.124,38	28.914.276,72	6.994.634,44
Teilplan: 11	THH 11 Zentrale Finanzwirtschaft	38.814.769,89	29.818.779,34	0,00
Teilplan: 13	THH 13 Rechtsamt	2.264.140,00	1.920.898,11	90.493,90
3. Ermächtigungen für Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
Summe Ermächtigungen für Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		14.478.873,28	11.977.948,93	0,00
Teilplan: 03	THH 03 Amt für Finanzen	2.204.700,00	25.000,00	0,00
Teilplan: 04	THH 04 Immobilienverwaltungsamt	1.437.804,50	2.794.366,43	0,00
Teilplan: 05	THH 05 Stadtbauamt	353.700,00	310.035,83	0,00
Teilplan: 06	THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt	1.762.000,00	796.133,03	0,00
Teilplan: 07	THH 07 Amt für Bürgerservice und Brandschutz	195.000,00	173.457,13	0,00
Teilplan: 09	THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport	3.959.168,78	2.403.565,94	0,00
Teilplan: 11	THH 11 Zentrale Finanzwirtschaft	4.566.500,00	5.475.390,57	0,00

Nr.	Bezeichnung	genehmigte Festsetzung 2018	davon im Haushaltsjahr in Anspruch genommen	fortgeltende Ansätze nach § 52 Abs. 3 KV M-V
		in EUR		
		1	2	3
4. Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen				
Summe Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen		19.598.900,00	0,00	19.598.900,00
Teilplan: 11	THH 11 Zentrale Finanzwirtschaft	19.598.900,00	0,00	19.598.900,00

F

Übersicht über die
aus Verpflichtungs-
ermächtigungen
voraussichtlich fällig
werdenden
Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen 2018 / 2019

Maßnahme	Bezeichnung	Gesamtbetrag VE		Voraussichtlich fällige Ausgaben					VE fällig später
		2018	2019	2019	2020	2021	2022	2023	
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8		
11403-M00014	Neubau und Konzentration Bauhof	4.466.000	0	0	0	0	0	0	0
21106-M00002	Neubau Inklusives Schulzentrum	6.605.000	0	0	0	0	0	0	0
21502-M00008	Neubau eine Gebäudeteils	2.629.000	0	0	0	0	0	0	0
21801-M00002	Neubau IGS Fischer	1.363.200	0	0	0	0	0	0	0
51103-M00024	SSV 161 - SG Innenstadt Fleischervorstadt	32.000	0	0	0	0	0	0	0
51103-M11001	SV 161 - A-Programm Innenstadt	993.500	0	0	0	0	0	0	0
51103-M11005	SV 162 - SOS Fleischervorstadt	64.300	0	0	0	0	0	0	0
51103-M11008	SV 198 - Schönwalde II, SUB und L-Programm	145.000	0	0	0	0	0	0	0
51103-M11009	SV 199 - SOS Schönwalde II	18.300	0	0	0	0	0	0	0
57100-M11002	Z4LP - Zentrum für Life Science und Plasmatechnologie	11.000.000	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme		27.316.300	0	0	0	0	0	0	0

In 2018 wurden keine Bestellungen auf Verpflichtungsermächtigungen vorgenommen, sodass keine voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen aus den in 2018 geplanten Verpflichtungsermächtigungen resultieren.

G

Sonstige Anlagen

Übersicht zu den Korrekturen zur Eröffnungsbilanz per 01.01.2012

Sachkonto 20110000 Allgemeine Kapitalrücklage		Gegenkonto	
Betrag in EUR	Erläuterung	Produkt	Sachkonto
303.875,00	Korr. EÖB, Flurstück nicht erfasst: 3261 - 1 - 75/2		04800000
19.605,05	JA 2018, Zuführung DH Wechsel Beteiligung an der Versorgungsrücklage		59210000
888,00	JA 2018, Korr., Vermessung Grundstück 3253-B-44/5		14283000
-8,96	JA 2018, Korr. Flurstück 2798 - 1 - 130/5		02300000
499,99	JA 2018, Korr. Flurstück 3252 - 18 - 14/3		02300000
107,61	JA 2018, Korr. Flurstück 2817 - 2 - 2/7		02300000
32,76	JA 2018, Korr. Flurstück 3252 - 18 - 15		02300000
-1,54	JA 2018, Korr. Flurstück 3253 - 3 - 7/422		02300000
332.120,31	JA 2018, Korr. EÖB, Zuwendungen an SSV 161 (im SSV Zuwendungen an Dritte)		01220000
1.373.485,85	JA 2018, Korr. EÖB, Ausleihungen im SSV 161 an Dritte		01920000
86.725,08	JA 2018, Korr. EÖB, Ausleihungen im SSV 161 an SSV		01920000
208.889,56	JA 2018, Korr. EÖB, Differenzbetrag Aktiva/Passiva, SSV 161		01920000
13.272,88	JA 2018, Korr. EÖB, gemeinschaftlicher Anteil an privat nutzbaren Objekten SSV 161		01920000
85.085,62	JA 2018, Korr. EÖB, Komplementäranteil SSV 161, Verkauf Wolgaster Straße		01920000
36.260,79	JA 2018, Korr. EÖB, Komplementäranteil SSV 161, Verkauf Rakower Straße/Domstraße		01920000
54.392,10	JA 2018, Korr. EÖB, Komplementäranteil SSV 161, Verkauf Salinenstraße Fst. 38/8		01920000
69.294,22	JA 2018, Korr. EÖB, Komplementäranteil SSV 161, Verkauf Erich-Böhmke Straße 24 b		01920000
61.056,55	JA 2018, Korr. EÖB, Komplementäranteil SSV 161, Verkauf Karl-Marx-Platz 13		01920000
152.837,55	JA 2018, Korr. EÖB, Komplementäranteil SSV 161, Verkauf Lange Reihe 1		01920000
17.432,50	JA 2018, Korr. EÖB, Komplementäranteil SSV 161, Verkauf Bahnhofsstraße 28		01920000
193.762,68	JA 2018, Korr. EÖB, Komplementäranteil SSV 161, Verkauf Goethestraße 1		01920000
-36.177,99	JA 2018, Korr. EÖB, Stadthaus		01920000
35,38	JA 2018, Korr. EÖB SSV 161, Karl-Marx-Platz		01920000
125,03	JA 2018, Korr. EÖB SSV 161, Hafestraße		01920000
299,59	JA 2018, Korr. EÖB SSV 161, Lange Straße 4, BA 1, TA		01920000
285,73	JA 2018, Korr. EÖB SSV 161, Lange Straße 4, BA 2, TA		01920000
275,90	JA 2018, Korr. EÖB SSV 161, Lange Straße 4, BA 3, TA		01920000
-197,02	JA 2018, Korr. EÖB SSV 161, Robert-Blum-Straße		01920000
-173,96	JA 2018, Korr. EÖB SSV 161, Wiesenstraße 3, BA		01920000
-240,73	JA 2018, Korr. EÖB SSV 161, Wiesenstraße 1, BA		01920000
-321,30	JA 2018, Korr. EÖB SSV 161, Wiesenstraße 2, BA		01920000
-4,31	JA 2018, Korr. EÖB SSV 161, Salinenstraße		01920000
590,34	JA 2018, Korr. EÖB SSV 161, Bahnhofsvorplatz		01920000
41.666,67	JA 2018, Korr. EÖB, Ausleihungen im SSV 162 an SSV		01920000
271.000,00	JA 2018, Korr. EÖB, Ausleihungen im SSV 162 an SSV		01920000
257.464,34	JA 2018, Korr. EÖB, Unterschiedsbetrag Aktiva/Passiva SSV 162, öff. nutzbare Objekte		01920000
-17.448,45	JA 2018, Korr. EÖB SSV 162, Verbindlichkeiten Güzkower Straße in der EÖB enthalten, werden über den Differenzbetrag A/P erfasst		01920000
32.798,00	JA 2018, Korr. EÖB, Ausleihungen im SSV 192 an SSV		01920000
60.064,26	JA 2018, Korr. EÖB, gemeinschaftlicher Anteil an privat nutzbaren Objekten SSV 192		01920000
75.289,73	JA 2018, Korr. EÖB, Differenzbetrag A/P an privat nutzbaren Objekten SSV 192		01920000
27.000,00	JA 2018, Korr. EÖB SSV 192, Eigenanteil Wieck Dorfstraße		01920000
825,09	JA 2018, Korr. EÖB SSV 192, Dorfstraße Wieck		01920000
6.495,14	JA 2018, Korr. EÖB SSV 192, Verbindlichkeiten Dorfstraße Wieck in der EÖB enthalten, werden über den Differenzbetrag A/P erfasst		01920000
63.469,87	JA 2018, Korr. EÖB, Unterschiedsbetrag Aktiva/Passiva SSV 193, öff. nutzbare Objekte		01920000
1.364,22	JA 2018, Korr. EÖB SSV 193, Verbindlichkeiten Gaia Bau, Greifschule in der EÖB enthalten, werden über den Differenzbetrag A/P erfasst		01920000
33.698,40	JA 2018, Korr. EÖB SSV 194, Wohnquartier		01920000
11.332,20	JA 2018, Korr. EÖB, Ausleihungen im SSV 199 an SSV		01920000
165.172,81	JA 2018, Korr. EÖB, Unterschiedsbetrag Aktiva/Passiva SSV 199, öff. nutzbare Objekte		01920000
-27.013,50	Korr. Zur EÖB, Differenzbetrag Aktiva/Passiva SSV 161 (Darlehensbetrag 115.000,00 im SSV fehlerhaft in der EÖB)		01920000
-838,95	Korr. EÖB, SEB Thälmann Platz, waren in der EÖB des SSV 193 nicht erfasst, werden über den Differenzbetrag A/P erfasst		01920000
4.720,50	Korr. Zur EÖB, gemeinschaftlicher Anteil an Verbindlichkeit (EUR 15.000,00) fehlen in der EÖB des SSV		01920000
96.135,18	Korr. Zur EÖB, Differenzbetrag Aktiva/Passiva SSV 161 (Trägervergütung 409.260,03 im SSV 161 fehlerhaft in der EÖB)		01920000
3.856.651,75			

Derivative Finanzinstrumente

Die nach §48 Abs. 5 Nr. 9 GemHVO anzugebenden derivativen Finanzinstrumente, wie Zinsderivate, Währungsderivate oder Aktienderivate, wurden im Haushaltsjahr 2018 nicht genutzt.